

# **Regnskab 2024**

-

## **Bevillingsregnskab og obligatoriske oversigter**

## Indholdsfortegnelse

|                                                               |     |
|---------------------------------------------------------------|-----|
| Københavns Kommunes regnskab 2024.....                        | 3   |
| Regnskab for Københavns Kommune .....                         | 4   |
| Afstemning af balanceposter.....                              | 4   |
| Reel kasse .....                                              | 9   |
| Udvalgsregnskaber.....                                        | 11  |
| Økonomiudvalget.....                                          | 12  |
| Teknik- og Miljøudvalget .....                                | 68  |
| Socialudvalget.....                                           | 113 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget .....                            | 135 |
| Børne- og Ungdomsudvalget.....                                | 155 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget .....                 | 182 |
| Kultur- og Fritidsudvalget .....                              | 201 |
| Revisionsudvalget.....                                        | 214 |
| Borgerrådgiveren.....                                         | 219 |
| Obligatoriske oversigter .....                                | 222 |
| Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser.....         | 223 |
| Udførelse af opgaver for andre myndigheder .....              | 232 |
| Personaleoversigt .....                                       | 234 |
| Opgørelse af refusion.....                                    | 235 |
| Afsluttede anlægsprojekter i regnskabsåret .....              | 239 |
| Anlægsregnskaber for projekter under 2 mio. kr. ....          | 256 |
| Ydelser købt hos Københavns Kommunes eksterne revisor .....   | 267 |
| Overførsler fra 2023 til 2024 på styringsområdet service..... | 267 |
| Indvendigt vedligehold .....                                  | 268 |

# Københavns Kommunes regnskab 2024

## Regnskab for Københavns Kommune

Det samlede regnskab for Københavns Kommune 2024 består af en årsrapport og nærværende dokument, som indeholder bevillingsregnskabet på udvalgsniveau.

Bevillingsregnskabet indeholder gennemgang af kommunens balanceposter, kommunens reelle kasse, udvalgenes bevillingsregnskaber og de obligatoriske oversigter til regnskabet.

### Afstemning af balanceposter

I forbindelse med regnskabet skal hver forvaltning udarbejde en konsolideret oversigt, der viser fordelingen af den enkelte saldo pr. IM-funktion på hhv. 'afstemt uden bemærkninger', 'afstemt til opfølgning' og 'ikke afstemt'. Oversigten skal ledsages af en tids- og aktivitetsplan for færdiggørelsen af afstemningsarbejdet, hvis hele eller dele af kontoen kan henføres til kategorien "ikke afstemt". Tids- og aktivitetsplanerne fremgår af bilaget vedrørende årsrapportering på balancen i udvalgenes egne regnskabsindstillinger.

#### Konklusion/opsummering

Af forvaltningernes konsoliderede oversigter fremgår det, at 2 mio. kr. kan henføres til kategorien 'afstemt til opfølgning', og 1,2 mio. kr. kan henføres til kategorien 'ikke afstemt'. De 1 mio. kr. er fordelt på 19 konti, jf. tabel vedrørende afstemning af balancekonti.

### Afstemning af balancekonti - fordeling på kategorier (mio. kr.)

| Hovedfunktion                                                                             | Saldo i alt  | Heraf afstemt til opfølgning | Heraf ikke afstemt |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------------------|
| 9.22 - Likvide aktiver                                                                    | 15.920       | 0                            | 0                  |
| 9.25 - Tilgodehavender hos staten                                                         | 702          | 0                            | 0                  |
| 9.28 - Kortfristede tilgodehavender i øvrigt                                              | 2.383        | 4                            | 29                 |
| 9.32 - Langfristede tilgodehavender                                                       | 20.714       | 4                            | 0                  |
| 9.35 - Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder                                                 | 244          | 0                            | 0                  |
| 9.38 - Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre | 14           | 0                            | 0                  |
| 9.42 - Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.                                             | 245          | 0                            | 0                  |
| 9.45 - Passiver tilhørende fonds, legater m.v.                                            | -399         | 0                            | 0                  |
| 9.48 - Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre                     | -71          | 0                            | 0                  |
| 9.50 - Kortfristet gæld til pengeinstitutter                                              | -203         | 0                            | 0                  |
| 9.51 - Kortfristet gæld til staten                                                        | -143         | 0                            | 0                  |
| 9.52 - Kortfristet gæld i øvrigt                                                          | -3.526       | -7                           | -28                |
| 9.55 - Langfristet gæld                                                                   | -2.423       | 0                            | 0                  |
| 9.58 - Materielle anlægsaktiver                                                           | 25.566       | 0                            | 0                  |
| 9.62 - Immaterielle anlægsaktiver                                                         | 0            | 0                            | 0                  |
| 9.65 - Omsætningsaktiver (varebeholdninger)                                               | 58           | 0                            | 0                  |
| 9.68 - Omsætningsaktiver (fysiske anlæg til salg)                                         | 5.084        | 0                            | 0                  |
| 9.72 - Hensatte forpligtelser                                                             | -27.944      | 0                            | 0                  |
| 9.75 - Egenkapital                                                                        | -30.702      | 0                            | 0                  |
| <b>Hovedtotal</b>                                                                         | <b>5.520</b> | <b>2</b>                     | <b>1</b>           |
| Antal balancekonti                                                                        | 2.412        | 47                           | 19                 |

Note: Den samlede saldo på hovedfunktion 9.75 fremgår af kommunens balancerapport til udarbejdelse af balancen og afstemmes gennem egenkapitalnoten til balancen.

### *Ændret regnskabspraksis i året*

Kommunens regnskabspraksis er generelt ikke ændret ift. regnskab 2023.

Dog har kommunen besluttet kun at regulere balanceposterene vedr. de hensatte forpligtelser (tjenestemandspensioner og arbejdsskader) hvert andet år, dvs. ikke i 2024, men igen i 2025. Ændringen skyldes en opdatering af konteringsreglerne i budget- og regnskabssystemet for kommuner, der fremover alene kræver en genberegning mindst hvert 5. år.

### *Øvrige ændringer i året*

#### Risikobaseret afstemningskoncept

I 2024 igangsatte KS et pilotprojekt med henblik på at teste en dynamisk risikobaseret tilgang til afstemning af balancekonti. Projektet tager afsæt i, at kvaliteten af balanceafstemningerne gennem en længere periode har været på et højt niveau blandt andre målt på antallet af revisionsbemærkninger. Formålet med et risikobaseret afstemningskoncept er at bruge mest tid på konti med større risiko og mindre tid på konti, der har lav risiko og en løbende høj kvalitet.

Til implementering af det risikobaserede koncept er der udviklet en model til risikovurdering af balancekontiene. Risikoen vurderes på baggrund af den enkelte kontos saldo, transaktioner og om der er kendte revisionsbemærkninger eller fejl på kontoen. På baggrund af kontoens samlede risiko vurderer modellen kontoens afstemningsfrekvens (månedlig, kvartårlig eller halvårlig).

I første fase af projektet arbejdes der kun med konti, der er kategoriseret som kategori 1 i tre sammenhængende måneder. Opfylder konti ikke dette krav, følger de den hidtidige afstemningsfrekvens.

I projektet er afstemningsfrekvensen med afsæt i modellen revurderet tre gange i 2024, hvor 198 unikke konti har opfyldt kriteriet for at indgå i projektet. Ved hver modelkørsel er gennemsnitligt 165 konti indtaget i modellen, hvor gennemsnitligt 92% af dem fik en ændret afstemningsfrekvens (fra månedlig til enten kvartårlig eller halvårlig). De resterende 8% forblev månedlige, da modelberegningerne viste en høj risiko.

Resultaterne viser, at der har været en relativ lav risiko ved at ændre afstemningsfrekvensen for de omfattede konti. Kun 5% af de konti, der fik nedsat frekvensen, har ved efterfølgende afstemning fået en højere risikokategorisering. På baggrund af resultaterne fra 2024 arbejdes der videre med at udvikle modellen og vurdere, om brugen af den risikobaserede tilgang kan udvides til at dække flere konti.

### *Regnskabsmæssige opmærksomhedspunkter på tværs af kommunen*

#### Modregning på skattekontoen (9.52.59)

Igen i 2024 har KS måtte udrede og sagsbehandle modregninger fra Gældsstyrelsen på skattekontoen.

Gældsstyrelsen foretager modregning på kommunens skattekonti når der ikke sker betaling til tiden på udstedte fakturaer, og leverandøren derfor oversender kravet til inddrivelse. Der ses fortsat modregninger af primært service- og ydelseskøb fx uddannelsesudgifter, bøder, grøn ejerafgift og UDK efteropkrævninger. Modregningerne er et udtryk for, at retningslinjer jf. forretningscirkulæret *Indkøb* ikke følges, hvilket medfører at der sker betaling uden godkendelse.

KS har som led i sagsbehandling af modregnede beløb været i dialog med forvaltningerne, med henblik på at drøfte årsagen til at standardprocessen for Indkøb til betaling ikke følges. Målet er, at der ingen modregninger sker.

#### Fagsystemer (9.28.15/9.52.56/9.52.59)

KK har 37 fagsystemer, som overfører data til KK's økonomisystem Kvantums drifts- og balancekonti. Mange af disse systemer fungerer ligeledes som udbetalings- og/eller faktureringsystemer.

Kategori 2 og 3 afstemninger skyldes ofte, at der ikke løbende er kontrolleret og håndteret fejl, og fejlene opdages derfor ofte først ved afstemning af balancekonti. Ambitionen er, at kun ekstraordinære tilfælde bør ende i afstemningerne. Problemerne opstår især i driftsprocesser, hvor der ikke er etableret et kontrolmiljø, der tidligt kan opdage fejl, som f.eks. manglende filleverancer, fejl i data mm.

#### *Nye fagsystemer med integration til Kvantum og Opus Debitor*

I 2024 er der arbejdet med implementering af 11 fagsystemer med integration til Kvantum og Opus Debitor, heraf er fire færdigimplementeret, fem nye er opstartet, og to opstartet i 2023 er fortsat under implementering.

Generelt for implementering af nye fagsystemer med integration til Kvantum og Opus Debitor, bør der fra starten af projekterne være et større fokus på afdækning af samtlige relevante finansprocesser, f.eks. i forbindelse med den indledende forretningsafdækning. Det ses ofte, at afdækningen først sker i implementeringsfasen, hvilket bidrager til, at implementering af integrationerne trækker ud.

For fagsystemer, der skal integreres til Opus Debitor, er det erfaringen, at disse typisk tager længere tid at implementere. Dette skyldes, at projekterne ofte er afhængige af Gældstyrelsen i forhold til afklaringer i relation til at sikre, at krav er PSRM-compliant, og at kravene ved manglende betaling kan overføres til inddrivelse.

#### *Fortsat samarbejde med KOMBIT (monopolbrudssystemerne)*

KK har i 2024 fortsat samarbejdet med KOMBIT for at løse problemerne på finansområdet efter implementeringen af KOMBIT's tre monopolbrudssystemer: Kommunernes Ydelsessystem (KY), Kommunernes Sygedagpengesystem (KSD) og Kommunernes Pensionssystem (KP). Status ved afslutningen af 2024 er, at der kun er få afstemningsmæssige udfordringer tilbage, og at disse håndteres i samarbejde med systemejerne i forvaltningerne.

#### *Poster der ikke er afstemt*

Væsentlige poster i kategorien "ikke afstemt" i 2024 er:

- *Kortfristet gæld i øvrigt (0,9 mio. kr.)*

0,9 mio. kr. under Økonomiforvaltningen vedrører ATP- og OP-bidrag vedrørende ydelser udbetalt fra fagsystemet KY. Fra 1. kvartal 2024 overgik beregning og opkrævning af ATP og OP til Samlet Betaling. Det har betydet at metoden til beregning og opkrævning af ATP/OP er ændret i forhold til tidligere. Før denne ændring svarede kvartalsafregningen til de hensatte poster for foregående kvartal (med mindre differencer som skyldes periodeforskydning). Men efter overgangen til Samlet Betaling er dette ikke tilfældet længere og der er konstateret differencer ved afregning mellem hensat beløb og afregning for 1. – 3. kvartal 2024. Det er ikke på nuværende tidspunkt muligt at CPR-specificere afregninger, og der skal tages kontakt til ATP om muligheden for at modtage nødvendige specifikation. Der afventes afregning for 1. kv. 2025 for at kende problemstillingen for et helt årshjul, og efterfølgende vil der iværksættes yderligere analyse af problemstillingen og blive truffet beslutning om, hvordan en fremtidig afstemningsmodel skal se ud.

## Debitorafskrivninger

I nedenstående tabel ses de debitorafskrivninger, der er foretaget med hhv. driftsvirkning og via balancen i 2024.

**Debitorafskrivninger - regnskab 2024 (2024 p/l, mio. kr.)**

| Udvalg                                  | Afskrivninger | Balance     |
|-----------------------------------------|---------------|-------------|
| Økonomiudvalget                         | 9,8           | 5,0         |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget            | 2,5           | 0,0         |
| Børne- og Ungdomsudvalget               | 0,7           | 0,0         |
| Teknik- og Miljøudvalget                | 0,7           | 0,1         |
| Kultur- og Fritidsudvalget              | 0,4           | 0,0         |
| Socialudvalget                          | 7,4           | 7,6         |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 0,2           | 29,4        |
| <b>I alt</b>                            | <b>21,7</b>   | <b>42,1</b> |

I Økonomiforvaltningen er der i regnskab 2024 foretaget debitorafskrivninger over driften for i alt 9,8 mio.kr. Afskrivningerne er foretaget på balancen IM funktion 8.28.14 Kortfristede tilgodehavender med modpost på driften. Afskrivningerne vedrører primært afskrivning af renter (900 t.kr) og gebyrer (8,8 mio.kr) på uerholdelige debitor krav. Alle renter og gebyrer i Københavns Kommune afskrives centralt i Økonomiforvaltningen, men vedrører krav relateret til alle syv forvaltninger i kommunen.

I Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forvaltningen er der i regnskab 2024 foretaget debitorafskrivninger over driften for i alt 2,5 mio. kr. Afskrivningerne er foretaget på balancen IM funktion 8.28.14 Kortfristede tilgodehavender med modpost på driften. Hovedparten af afskrivningerne vedrører servicekontrakter (1,3 mio.kr.). Servicekontrakter omfatter husleje, vand, varme, forplejning og lignende.

I Børne- og Ungdomsforvaltningen er der i regnskab 2024 foretaget debitorafskrivninger over driften for i alt 679 t.kr. Afskrivningerne er foretaget på balancen IM funktion 8.28.14 Kortfristede tilgodehavender med modpost på driften. Afskrivningerne vedrører institutionsområdet samt løndebitorer.

I Teknik- og miljøforvaltningen er der i regnskab 2024 foretaget debitorafskrivninger over driften for i alt 740 t.kr. Afskrivningerne er foretaget på balancen IM funktion 8.28.14 Kortfristede tilgodehavender med modpost på driften. Hovedparten vedrører erhvervsaffald (450 t. kr.).

I Kultur- og Fritidsforvaltningen er der i regnskab 2024 foretaget debitorafskrivninger over driften for i alt 386 t.kr. Afskrivningerne er foretaget på balancen IM funktion 8.28.14 Kortfristede tilgodehavender med modpost på driften og størstedelen vedrører bibliotekskrav for 210 t.kr.

I Socialforvaltningen er der i regnskab 2024 foretaget debitorafskrivninger over driften for i alt 7,4 mio.kr. Afskrivningerne er foretaget på balancen IM funktion 8.28.14 Kortfristede tilgodehavender med modpost på driften. Hovedparten af afskrivningerne vedrører Servicekontrakter (5,8 mio.kr.). Servicekontrakter omfatter husleje, vand og varme, forplejning og lignende.

I Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er der i regnskab 2024 foretaget debitorafskrivninger over driften for i alt 168 t.kr. Afskrivningerne er foretaget på balancen IM funktion 8.28.14 Kortfristede tilgodehavender med modpost på driften.

## Øvrige Afskrivninger

I nedenstående tabel ses de afskrivninger, der er foretaget med hhv. driftsvirkning og via balancen i 2024.

**Øvrige afskrivninger - regnskab 2024 (2024 p/l, mio. kr.)**

| Udvalg                                  | Afskrivninger | Balance    |
|-----------------------------------------|---------------|------------|
| Økonomiudvalget                         | 0,1           | 3,6        |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget            |               | 0,2        |
| Børne- og Ungdomsudvalget               | 0,5           | 0,0        |
| Teknik- og Miljøudvalget                |               | 3,2        |
| Kultur- og Fritidsudvalget              | 6,7           | 0,0        |
| Socialudvalget                          | 3,1           | 0,6        |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 3,2           |            |
| <b>I alt</b>                            | <b>13,7</b>   | <b>7,6</b> |

Økonomiforvaltningen har foretaget øvrige afskrivninger i driften i regnskab 2024 for i alt 0,1 mio. kr. Afskrivningerne vedrører tilgodehavender for lejemaal, hvor gælden ikke kan inddrives.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har foretaget øvrige afskrivninger i driften i regnskab 2024 for i alt 505 t.kr. Afskrivningerne vedrører rykkerspærrede mellemkommunale krav, hvor der pr. 31. december 2024 er tvister over 180 dage eller kravet er sendt til Ankestyrelsen. Kravene er ikke afskrevet i OPUS Debitor, idet fordringerne stadigvæk er retskraftige, men alene afskrevet på forvaltningernes drift. Beløbene optages i stedet som eventualrettighed i regnskab 2024.

Kultur- og Fritidsforvaltningen har afskrevet 6,7 mio. kr., der vedrører de rykkerspærrede mellemkommunale krav, hvor der pr. 31. december 2024 er tvister eller kravet er sendt til Ankestyrelsen, samt UDK-afskrivninger vedrørende boligstøtte. Afskrivninger vedrørende de rykkerspærrede mellemkommunale krav er ikke afskrevet i OPUS Debitor, idet fordringerne stadigvæk er retskraftige, men alene afskrevet på forvaltningernes drift. Beløbene optages i stedet som eventualrettighed i regnskab 2024. Kommunerne (KK) hæfter for afskrivninger på ydelser som UDK varetager for kommunerne, herunder boligstøtte: Se Bekendtgørelse af lov om Udbetaling Danmark (Retsinformation.dk, kapitel 10 og 11). Udbetaling Danmark har i 2024 faktureret kommunen for afskrivninger af ydelseskroner for perioden. Afskrivningerne bogføres automatisk via UDK på mellemregningskonto for fagsystemet. Afskrivningerne har ikke modpost på IM funktion 8.28.14.

Socialforvaltningen har afskrevet 3,1 mio.kr. vedrørende de rykkerspærrede mellemkommunale krav, hvor der pr. 31. december 2024 er tvister eller kravet er sendt til Ankestyrelsen. Kravene er ikke afskrevet i OPUS Debitor, idet fordringerne stadigvæk er retskraftige, men alene afskrevet på forvaltningernes drift. Beløbene optages i stedet som eventualrettighed i regnskab 2024.

Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen har afskrevet 3,2 mio.kr. vedrørende de rykkerspærrede mellemkommunale krav, hvor der pr. 31. december 2024 er tvister eller kravet er sendt til Ankestyrelsen. Kravene er ikke afskrevet i OPUS Debitor, idet fordringerne stadigvæk er retskraftige, men alene afskrevet på forvaltningernes drift. Beløbene optages i stedet som eventualrettighed i regnskab 2024.

*Nominel værdi af langfristede tilgodehavender og gæld til staten*

Nedenstående oversigt viser den nominelle værdi af langfristede tilgodehavender og gæld til staten. Der er foretaget nedskrivninger for 24,3 mio. kr. i 2024 primært vedrørende andre langfristede udlån og tilgodehavender.

**Nominel værdi af langfristede tilgodehavender og gæld til staten (2024 p/l, mio. kr.)**

|                                             | <b>Regnskabsværdi</b> | <b>Nominel værdi</b> |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Tilgodehavender hos grundejere              | 0                     | 0                    |
| Udlån til beboerindskud                     | 86                    | 93                   |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 2.896                 | 2.928                |
| <b>Langfristede tilgodehavender i alt</b>   | <b>2.983</b>          | <b>3.021</b>         |
| <b>Anden gæld til staten</b>                | <b>-143</b>           | <b>-156</b>          |

**Reel kasse**

Opgørelsen af den reelle kasse tager udgangspunkt i kommunens faktiske likviditet, der ved regnskabsafslutningen 2024 var på 15.919,8 mio. kr.

I opgørelsen af reel kasse korrigeres likviditeten for besluttede (og dermed finansierede) indtægter og udgifter i budgettet og i overslagsårene og kommunens kortfristede balanceposter, som kan forventes at medføre ind- og udbetalinger inden for kort tid. Endvidere korrigeres der for reservationer til bestemte formål og forventede risici. Ved regnskabsafslutningen 2024 kan dette i hovedtræk konkretiseres til følgende:

- Opgørelse af balanceposter ved regnskabsafslutning, herunder kommunens kortfristede tilgodehavender og gæld på samlet -1.022,3 mio. kr.
  - Det bemærkes, at der i posten er indregnet et estimeret tab på kommunens tilgodehavender i Gældsstyrelsen på -409,0 mio. kr., jf. risikolisten. Tabsrisikoen er i forbindelse med regnskab 2024 nedjusteret marginalt med 3,3 mio. kr. ift. regnskab 2023 på baggrund af nye kursværdier fra Gældsstyrelsen.
- Budgetterede likviditetstræk i budget 2025 og budgetoverslagsår, budgettilpasninger indtil årsskiftet samt forventede ind- og udbetalinger på i alt -12.088,4 mio. kr.
  - Den største post udgøres af reservationen til klima- og metropuljen på i alt -6.059,0 mio. kr.
  - På samme niveau ligger budgetterede likviditetsændringer i budgettet inkl. overslagsårene på i alt -5.210,5 mio. kr. Posten omfatter primært likviditetstræk som følge af besluttede og finansierede anlægsprojekter, der skal gennemføres over de kommende år.
  - Herudover er der reserveret i alt -1.395,2 mio. kr., hvilket er den forventede gevinst fra selv-budgettering i budget 2024 og budget 2025, der endeligt kan opgøres i hhv. 2027 og 2028.
- Reservationer, risici og øvrige poster på samlet 15,2 mio. kr., bestående af -100 mio. kr. i reservation til håndtering af selvrisiko i forsikringsordningen, der opvejes af merforbrug på fællesordninger i 2024, der medfører en kommende opbygning af kassen på 115,2 mio. kr.

Samlet set opgøres den del af likviditeten, der allerede er disponeret til besluttede aktiviteter eller reserveret til bestemte formål eller risici, til -13.095,4 mio. kr., hvormed den reelle kasse kan opgøres til 2.824,3 mio. kr. Beholdningen i reel kasse, udover det anbefalede minimum, som kan indgå i finansiering af tekniske overførsler af mindreforbrug og nye initiativer i overførselssagen, udgør dermed 1.824,3 mio. kr.

Uddybet opgørelse af reel kasse fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Opgørelse af reel kasse primo 2025, mio. kr.

| Mio. kr.                                                                                                                                                       | Primo 2025       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Likviditet primo året</b>                                                                                                                                   | <b>15.919,8</b>  |
| <b>Balanceposter (korrigeret)</b>                                                                                                                              | <b>-1.022,3</b>  |
| Kommunens samlede kortfristede gæld                                                                                                                            | -3.942,7         |
| Kommunens kortfristede tilgodehavender                                                                                                                         | 3.085,1          |
| Reservation til truende tab vedr. tilgodehavender i Gældsstyrelsen                                                                                             | -409,0           |
| Kommunens tilgodehavende ift. forsyningsvirksomheder                                                                                                           | 244,3            |
| <b>Budgettede likviditetstræk i budget 2025 og budgetoverslagsår, budgettilpasninger indtil årsskiftet samt forventede ind- og udbetalinger</b>                | <b>-12.088,4</b> |
| Likviditetstræk i budgettet - korrigeret for budgetposter uden likviditetsvirkning samt deponeringsfrigivelser (ekskl. interne lån)                            | -5.120,5         |
| Afdrag på interne lån                                                                                                                                          | 219,7            |
| Samlede deponerede aktiver ekskl. HOFOR-obligationer                                                                                                           | 470,4            |
| Reservation af klima- og metropulje (Budget 2020, Budget 2022, Overførselssagen 2021-2022, Budget 2023, Budget 2024 og IC26)                                   | -6.059,0         |
| Forventet indtægt vedr. merprovenu på dækningsafgift i 2022 og 2023 til finansiering af klima- og metropulje, der ikke er budgetlagt, samt midler afsat i IC26 | 911,0            |
| PL-regulering af Nordhavnstunnelen                                                                                                                             | -323,3           |
| Reservation til tilpasning af budget på tilbagebetaling af I-lån                                                                                               | -6,7             |
| Reservation af indtægt af tilskudsdeklaration på ejendomme til boligsociale formål                                                                             | -75,3            |
| Sankt Annæ og Europaskolen, reservation til tekniske overførsler                                                                                               | -13,7            |
| Reservation vedr. Rådmandsgade 60/sporsløjfen 2                                                                                                                | -3,2             |
| Reservation af midler til evt. udgifter i forbindelse med slutopgørelse samt evt. tilbagekøb og renovering af Danmarks Rostadion (BR den 14. oktober 2021)     | -36,9            |
| Reservation til modernisering af E-hus (Budget 2022, Budget 2025)                                                                                              | -12,3            |
| Reservation af forventet gevinst ved selvbudgettering i 2024                                                                                                   | -670,4           |
| Reservation af forventet gevinst ved selvbudgettering i 2025                                                                                                   | -724,8           |
| Reservation til forventet udligningseffekt af grundskyld                                                                                                       | -143,8           |
| Reservation til Carbon Capture og energiinvesteringer (Budget 2025)                                                                                            | -450,0           |
| Idræts- og kulturpulje - OFS 2022-2023 og Budget 2024 - reserveret til kommunalt finansieringsbidrag til Tingbjerg Multihal                                    | -101,0           |
| Idræts- og kulturpulje - OFS 2022-2023 og Budget 2024 - reserveret til kommunale idrætsfaciliteter på Tingbjerg                                                | -100,0           |
| Reservation til forventede serviceudgifter til fordrevne fra Ukraine i 2025                                                                                    | -100,0           |
| Refusion for tjenestemandspension omfattet af genforsikring (IC 2026)                                                                                          | 188,1            |
| Beslutninger på Borgerrepræsentationens møde 6. marts 2025                                                                                                     | 2,9              |
| 1. sag om bevillingsmæssige ændringer 2025                                                                                                                     | 60,4             |
| <b>Risici og øvrige poster</b>                                                                                                                                 | <b>15,2</b>      |
| Reservation til håndtering af selvrisiko for forsikringsordningen                                                                                              | -100,0           |
| Reservation til hvile-i-sig-selv-ordninger                                                                                                                     | 115,2            |
| <b>Reel kasse</b>                                                                                                                                              | <b>2.824,3</b>   |
| <b>Reel kasse over 1.000 mio. kr.</b>                                                                                                                          | <b>1.824,3</b>   |

# Udvalgsregnskaber

## Økonomiudvalget

**Økonomiforvaltningen**

| Bevilling                                          | Vedtaget<br>budget 2024<br><br>netto<br>1.000 kr. | Tillægsbe-<br>villinger<br><br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget 2024<br><br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br><br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br><br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Service</b>                                     | <b>2.784.851</b>                                  | <b>-365.415</b>                                   | <b>2.419.436</b>                                    | <b>2.350.361</b>                           | <b>69.075</b>                       |
| Byggeri København, service                         | 5.408                                             | 6.130                                             | 11.538                                              | 11.538                                     | 0                                   |
| Fælles rammepulje                                  | 230.119                                           | -215.360                                          | 14.759                                              | 14.759                                     | 0                                   |
| Fælles servicepulje                                | 276.031                                           | -248.194                                          | 27.837                                              | 27.836                                     | 1                                   |
| Fælles Tjenestemandspensioner<br>service           | 1.203.635                                         | 154.993                                           | 1.358.628                                           | 1.354.061                                  | 4.567                               |
| Fællesordningsforsikring                           | 2.920                                             | 44.627                                            | 47.547                                              | 52.545                                     | -4.998                              |
| Hovedstadens Beredskab, ser-<br>vice               | 330.655                                           | -936                                              | 329.719                                             | 329.719                                    | 0                                   |
| Indtægter fra rettigheder                          | -57.877                                           | 20.240                                            | -37.637                                             | -34.699                                    | -2.938                              |
| KEJD Grundbudget til vedlige-<br>holdelse, service | 457.061                                           | 5.840                                             | 462.901                                             | 462.369                                    | 532                                 |
| KEJD KK rengøring                                  | 0                                                 | 0                                                 | 0                                                   | -4.694                                     | 4.694                               |
| KEJD Service                                       | -1.899.410                                        | -170.840                                          | -2.070.250                                          | -2.114.221                                 | 43.971                              |
| Kollektiv Trafik service                           | 432.607                                           | -778                                              | 431.829                                             | 417.717                                    | 14.112                              |
| Koncern IT, Service                                | 221.391                                           | 22.239                                            | 243.630                                             | 244.212                                    | -582                                |
| Koncernservice fællesordninger,<br>Service         | 673.487                                           | 51.409                                            | 724.896                                             | 721.156                                    | 3.740                               |
| Koncernservice, service                            | 518.050                                           | -35.869                                           | 482.181                                             | 477.512                                    | 4.669                               |
| Lokaludvalg service                                | 29.045                                            | -143                                              | 28.902                                              | 26.632                                     | 2.270                               |
| Vederlag og rykkergebyrer                          | -43.500                                           | 3.500                                             | -40.000                                             | -35.630                                    | -4.370                              |
| Økonomisk forvaltning, service                     | 405.229                                           | -2.273                                            | 402.956                                             | 399.549                                    | 3.407                               |
| <b>Anlæg</b>                                       | <b>1.803.347</b>                                  | <b>131.518</b>                                    | <b>1.934.865</b>                                    | <b>1.798.853</b>                           | <b>136.012</b>                      |
| Barselsfonden, anlæg                               | 0                                                 | 4.795                                             | 4.795                                               | 4.567                                      | 228                                 |
| Byggeri København, anlæg                           | 850.865                                           | 642.021                                           | 1.492.886                                           | 1.407.892                                  | 84.994                              |
| Byggeri København, eksekvering<br>af anlæg         | 84.687                                            | -5.243                                            | 79.444                                              | 76.368                                     | 3.076                               |
| Fælles anlægspuljer                                | 127.345                                           | -127.345                                          | 0                                                   | 0                                          | 0                                   |
| Indtægter fra rettigheder                          | -77.123                                           | -574.000                                          | -651.123                                            | -638.147                                   | -12.976                             |

|                                                    |                    |                |                    |                    |                 |
|----------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| KEJD Anlæg                                         | 239.394            | -150.920       | 88.474             | 65.825             | 22.649          |
| KEJD Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg        | 281.832            | 95.511         | 377.343            | 330.786            | 46.557          |
| KEJD Køb af ejendomme og grunde, anlæg             | 384.000            | 65.815         | 449.815            | 450.530            | -715            |
| KEJD Salg af Ejendomme                             | -199.657           | 246.815        | 47.158             | 49.095             | -1.937          |
| Koncern IT, anlæg                                  | 4.000              | -70            | 3.930              | 3.788              | 142             |
| Koncernservice, anlæg                              | 36.743             | -23.372        | 13.371             | 6.999              | 6.372           |
| Økonomisk Forvaltning, anlæg                       | 71.261             | -42.489        | 28.772             | 41.150             | -12.378         |
| <b>Overførsler mv.</b>                             | <b>276.289</b>     | <b>-59.863</b> | <b>216.426</b>     | <b>217.496</b>     | <b>-1.070</b>   |
| Fælles efterspørgselsstyrede overførsler           | 58.924             | -58.458        | 466                | 466                | 0               |
| Fællesordninger, Efterspørgselsstyrede overførsler | 4.323              | 2.562          | 6.885              | 7.189              | -304            |
| KEJD Klima, Drift                                  | -1.700             | 248            | -1.452             | -1.471             | 19              |
| KEJD Overførsler m.v.                              | -8.849             | -76            | -8.925             | -8.750             | -175            |
| Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler  | 9.392              | 0              | 9.392              | 9.392              | 0               |
| Tjenestemandspension, overførsler mm.              | 214.199            | -4.139         | 210.060            | 210.670            | -610            |
| <b>Finansposter</b>                                | <b>-47.964.788</b> | <b>826.050</b> | <b>-47.138.738</b> | <b>-46.482.940</b> | <b>-655.795</b> |
| Renter m.v.                                        | -593.380           | -126.385       | -719.766           | -731.881           | 12.117          |
| Skatter, tilskud og udligning                      | -47.731.191        | -499.914       | -48.231.105        | -48.236.901        | 5.796           |
| Langfristede balanceposter                         | -172.471           | 958.914        | 786.444            | 382.521            | 403.924         |
| Øvrige balanceposter                               | 532.254            | 493.435        | 1.025.689          | 2.103.321          | -1.077.632      |
| <b>I alt</b>                                       | <b>-43.100.301</b> | <b>532.290</b> | <b>-42.568.011</b> | <b>-42.116.230</b> | <b>-451.778</b> |

**Service****Byggeri København, service**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget |           | Regnskab  |           | Afvigelse |
|--------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | Udgift            | Indtægt   | Udgift    | Indtægt   | netto     |
|              | 1.000 kr.         | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |

|                               |        |     |        |     |   |
|-------------------------------|--------|-----|--------|-----|---|
| Administrative fællesudgifter | 11.576 | -38 | 11.555 | -16 | 0 |
|-------------------------------|--------|-----|--------|-----|---|

---

|              |               |            |               |            |          |
|--------------|---------------|------------|---------------|------------|----------|
| <b>I alt</b> | <b>11.576</b> | <b>-38</b> | <b>11.555</b> | <b>-16</b> | <b>0</b> |
|--------------|---------------|------------|---------------|------------|----------|

---

|                     |  |  |  |  |          |
|---------------------|--|--|--|--|----------|
| <b><u>I alt</u></b> |  |  |  |  | <b>0</b> |
|---------------------|--|--|--|--|----------|

Der er ingen afvigelse.

|                                             |  |  |  |  |          |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|----------|
| <b><u>Administrative fællesudgifter</u></b> |  |  |  |  | <b>0</b> |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|----------|

Der er ingen afvigelse.

**Fælles rammepulje**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|                               |        |   |        |   |   |
|-------------------------------|--------|---|--------|---|---|
| Administrative fællesudgifter | 14.759 | 0 | 14.759 | 0 | 0 |
|-------------------------------|--------|---|--------|---|---|

---

|              |               |          |               |          |          |
|--------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|
| <b>I alt</b> | <b>14.759</b> | <b>0</b> | <b>14.759</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|--------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|

---

**I alt** **0**

Der er ingen afvigelse.

**Administrative fællesudgifter** **0**

Der er ingen afvigelse.

**Fælles servicepulje**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|                               |        |   |        |   |   |
|-------------------------------|--------|---|--------|---|---|
| Administrative fællesudgifter | 27.837 | 0 | 27.836 | 0 | 1 |
|-------------------------------|--------|---|--------|---|---|

---

|              |               |          |               |          |          |
|--------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|
| <b>I alt</b> | <b>27.837</b> | <b>0</b> | <b>27.836</b> | <b>0</b> | <b>1</b> |
|--------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|

---

**I alt** **1**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Administrative fællesudgifter** **1**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Fælles Tjenestemandspensioner service**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget |           | Regnskab  |           | Afvigelse |
|--------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | Udgift            | Indtægt   | Udgift    | Indtægt   | netto     |
|              | 1.000 kr.         | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |

|                               |           |         |           |         |       |
|-------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|-------|
| Administrative fællesudgifter | 1.371.600 | -12.973 | 1.364.380 | -10.320 | 4.567 |
|-------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|-------|

|              |                  |                |                  |                |              |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|
| <b>I alt</b> | <b>1.371.600</b> | <b>-12.973</b> | <b>1.364.380</b> | <b>-10.320</b> | <b>4.567</b> |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|

|                     |  |  |  |  |              |
|---------------------|--|--|--|--|--------------|
| <b><u>I alt</u></b> |  |  |  |  | <b>4.567</b> |
|---------------------|--|--|--|--|--------------|

Der er mindreforbrug på 4,6 mio. kr. på udgifter til tjenestemandspensioner.

|                                             |              |
|---------------------------------------------|--------------|
| <b><u>Administrative fællesudgifter</u></b> | <b>4.567</b> |
|---------------------------------------------|--------------|

Mindreforbruget på 4,6 mio. kr. skyldes primært, at færre tjenestemænd end budgetteret har modtaget pensionsudbetalinger.

**Fællesordningsforsikring**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 4.343               | 0                    | 4.454               | 0                    | -111               |
| KK-forsikring                 | 43.704              | -500                 | 48.562              | -471                 | -4.887             |
| <b>I alt</b>                  | <b>48.047</b>       | <b>-500</b>          | <b>53.016</b>       | <b>-471</b>          | <b>-4.998</b>      |

**I alt** **-4.998**

Der er et samlet merforbrug på 5,0 mio. kr. på fællesordningsforsikring.

**Administrative fællesudgifter** **-111**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**KK-forsikring** **-4.887**

Merforbruget på 4,9 mio. kr. dækker over:

- Mindreudgifter på 2,9 mio. kr. vedrørende projekt med automatisering af skadesbehandling. Mindreudgifter skyldes forsinkelser i projektet.
- Merudgifter på 7,8 mio. kr. vedrørende refusioner for skader, der er blevet behandlet og udbetalt i 4. kvartal 2024.

**Hovedstadens Beredskab, service**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|        |         |   |         |   |   |
|--------|---------|---|---------|---|---|
| Puljer | 329.719 | 0 | 329.719 | 0 | 0 |
|--------|---------|---|---------|---|---|

---

|              |                |          |                |          |          |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
| <b>I alt</b> | <b>329.719</b> | <b>0</b> | <b>329.719</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|----------|

---

**I alt** **0**

Der er ingen afvigelse.

**Puljer** **0**

Der er ingen afvigelse.

## Indtægter fra rettigheder

| Hovedprodukt            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Ejd.handler/rettigheder | 1.657               | -39.293              | 1.682               | -36.381              | -2.938             |
| <b>I alt</b>            | <b>1.657</b>        | <b>-39.293</b>       | <b>1.682</b>        | <b>-36.381</b>       | <b>-2.938</b>      |

**I alt****-2.938**

Der er mindreindtægter på 2,9 mio. kr. på indtægter fra salg af rettigheder.

**Ejd.handler/rettigheder****-2.938**

Mindreindtægterne skyldes et lavere niveau af salg af tilbagekøbsrettigheder i 4. kvartal 2024 end budgetteret.

**KEJD Grundbudget til vedligeholdelse, service**

| Hovedprodukt                         | Korrigeret budget |             | Regnskab       |             | Afvigelse  |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|----------------|-------------|------------|
|                                      | Udgift            | Indtægt     | Udgift         | Indtægt     | netto      |
|                                      | 1.000 kr.         | 1.000 kr.   | 1.000 kr.      | 1.000 kr.   | 1.000 kr.  |
| Ejendomsvedligehold og teknisk drift | 463.020           | -119        | 462.488        | -119        | 532        |
| <b>I alt</b>                         | <b>463.020</b>    | <b>-119</b> | <b>462.488</b> | <b>-119</b> | <b>532</b> |

**I alt**

**532**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Ejendomsvedligehold og teknisk drift**

**532**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**KEJD KK rengøring**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 401.418             | 0                    | 401.251             | 0                    | 167                |
| Ejendomsservice               | -387.884            | -13.534              | -392.403            | -13.543              | 4.527              |
| <b>I alt</b>                  | <b>13.534</b>       | <b>-13.534</b>       | <b>8.848</b>        | <b>-13.543</b>       | <b>4.694</b>       |

**I alt****4.694**

Der er et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på Københavns Ejendommers servicebevilling til rengøring.

**Administrative fællesudgifter****167**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Ejendomsservice****4.527**

Mindreforbruget på 4,5 mio. kr. skyldes en besparelse på eksterne vikarudgifter grundet optimering af ferieprocesser samt prisnedsættelser fra leverandøren.

## KEJD Service

| Hovedprodukt                         | Korrigeret budget |                 | Regnskab          |                 | Afvigelse     |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|---------------|
|                                      | Udgift            | Indtægt         | Udgift            | Indtægt         | netto         |
|                                      | 1.000 kr.         | 1.000 kr.       | 1.000 kr.         | 1.000 kr.       | 1.000 kr.     |
| Administrative fællesudgifter        | 295.891           | -1.015          | 291.363           | -1.015          | 4.527         |
| Ejendomsservice                      | -66.737           | -2.605          | -61.662           | -2.607          | -5.073        |
| Ejendomsvedligehold og teknisk drift | 20.842            | 0               | 19.519            | 0               | 1.323         |
| Huslejeadministration                | -1.997.696        | -318.930        | -2.040.967        | -318.853        | 43.194        |
| <b>I alt</b>                         | <b>-1.747.700</b> | <b>-322.550</b> | <b>-1.791.747</b> | <b>-322.475</b> | <b>43.971</b> |

**I alt****43.971**

Der er et samlet mindreforbrug på 44,0 mio. kr. på Københavns Ejendommers servicebe-  
villing.

**Administrative fællesudgifter****4.527**

Mindreforbrug på 4,5 mio. kr. på består af:

- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på projekt om skærpede krav til dokumentation af brandforhold. Afvigelsen skyldes, at forventede udgifter til videoproduktion er mindre end antaget på grund af hjemtagelse af opgaven.
- Mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på projekt om energidata som grundlag for energirigtig drift. Afvigelsen skyldes forsinkelser i leveringen af energidata fra HOFOR.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på en analyse af ejerforhold i Kødbyen, som har været billigere end budgetteret. Rapporten er færdiggjort og forelægges Økonomiudvalget i 2025, hvor fremtidige opgaver kan blive besluttet.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. skyldes forsinkelse i projekt om implementering af varmestyring i større kommunale bygninger. Forsinkelserne kan henføres til udfordringer med at finde en leverandør.
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på projekt om nedbringelse af alarmpatruljekørsel. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.

- Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. som skyldes en fejlkontering vedrørende salg af ydelser til forvaltningerne. Budgettet ligger på administrative fællesudgifter, mens forbruget er konteret på ejendomsservice. Der er således et tilsvarende merforbrug på ejendomsservice nedenfor.
- Merforbrug på 1,9 mio. kr. på salg af ydelser til forvaltningerne, hvor der har været afsat medarbejderressourcer til konkrete opgaver, der efterfølgende er blevet aflyst.

**Ejendomsservice****-5.073**

Merforbruget på 5,1 mio. kr. skyldes:

- Merforbrug på 3,5 mio. kr. på salg af ydelser til forvaltningerne. Merforbruget skyldes, at forvaltningernes pris var fastsat på baggrund af en forventning om færre omkostninger i Økonomiforvaltningen. I stedet har der været stigende omkostninger bl.a. grundet udgifter til vikarer.
- Merforbrug på 1,7 mio. kr. som skyldes en fejlkontering vedrørende salg af ydelser til forvaltningerne. Budgettet ligger på administrative fællesudgifter, mens forbruget er konteret på ejendomsservice. Der er således et tilsvarende mindreforbrug på administrative fællesudgifter ovenfor.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til at fremme vegansk mad via opkvalificering af Økonomiforvaltningens kantinepersonale. Opkvalificeringen blev billigere end budgetteret.

**Ejendomsvedligehold og teknisk drift****1.323**

Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. som følge af forsinkelser i projekter om implementering af varmestyring i kommunale bygninger. Forsinkelserne skyldes dels en længere udbudsproces end forventet samt udfordringer med at finde en leverandør.

**Huslejeadministration****43.194**

Mindreforbruget på 43,2 mio. kr. består af:

- Mindreforbrug på 37,3 mio. kr. som skyldes, at Vurderingsstyrelsen mangler at opkræve ejendomsskat for 2024.
- Merindtægter på 1,0 mio. kr. grundet refusion for tidligere betalt ejendomsskat på kommunale ejendomme, der er fritaget for ejendomsskat.
- Merindtægter på 3,5 mio. kr. som primært skyldes, at el-udgiften har været lavere end forventet. I 2025 tilbageføres beløbet til lejerne.
- Mindreudgifter på 3,3 til energi og el på lejemål, der ikke udlejes.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af, at Københavns Ejendomme har kunnet videreopkræve en større andel af den samlede forsikringspræmie end forventet.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på fællesudgifter, der skyldes et lavere udgiftsniveau på tomgangslejemål end budgetteret.

- Merudgifter på 2,6 mio. kr. vedrørende affaldsindsamling for private lejere. Merudgiften vil blive opkrævet fra lejerne i 2025.

**Kollektiv Trafik service**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|             |         |   |         |   |        |
|-------------|---------|---|---------|---|--------|
| Byudvikling | 431.829 | 0 | 417.717 | 0 | 14.112 |
|-------------|---------|---|---------|---|--------|

|              |                |          |                |          |               |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|---------------|
| <b>I alt</b> | <b>431.829</b> | <b>0</b> | <b>417.717</b> | <b>0</b> | <b>14.112</b> |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|---------------|

|                     |  |  |  |  |               |
|---------------------|--|--|--|--|---------------|
| <b><u>I alt</u></b> |  |  |  |  | <b>14.112</b> |
|---------------------|--|--|--|--|---------------|

Der er et mindreforbrug på 14,1 mio. kr. på kollektiv trafik.

|                           |  |  |  |  |               |
|---------------------------|--|--|--|--|---------------|
| <b><u>Byudvikling</u></b> |  |  |  |  | <b>14.112</b> |
|---------------------------|--|--|--|--|---------------|

Mindreforbruget skyldes, at budgettet ved en fejl ikke er blevet tilpasset Movias udmeldinger i augustindstillingen til Budget 2024.

## Koncern IT, Service

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 178.779             | 0                    | 190.244             | 0                    | -11.465            |
| IT                            | 70.467              | -5.616               | 58.886              | -4.918               | 10.883             |
| <b>I alt</b>                  | <b>249.246</b>      | <b>-5.616</b>        | <b>249.130</b>      | <b>-4.918</b>        | <b>-582</b>        |

**I alt****-582**

Der er et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr., der dækker over merforbrug på det indtægtsdækkede område på 18,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på IT-investeringer, der er udskudt for at håndtere merforbruget på det indtægtsdækkede område.

Merforbrug på det indtægtsdækkede område vedrørende:

- Merforbrug på 12,8 mio. kr. på salg af IT-ydelser til forvaltningerne, hvor udgifterne til medarbejderressourcer ikke svarer til afregning af opgaverne. Dette drejer sig særligt om avancerede IT-udviklingsopgaver.
- Merudgifter til løn på 2,1 mio. kr. som hovedsageligt skyldes ansættelse af lederressourcer som følge af et stigende antal medarbejdere og opgaver.
- Merforbrug på 4,9 mio. kr. vedrørende implementering af løsning for central opbevaring af data (Azure Core/Cloud). Merforbruget skyldes, at udgifterne ikke kan henføres til en specifik forvaltning, hvorfor der ikke kan foretages afregning.
- Merindtægter på 1,0 mio. kr. fra forvaltningernes betaling for anvendelse af computere og mobiltelefoner.

Mindreforbrug på 18,2 mio. kr., som vedrører:

- Mindreforbrug på 15,0 mio. kr. grundet tilbageholdenhed med igangsættelse af nye IT-projekter samt udskydelse af IT-investeringer mhp. håndtering af merforbrug på det indtægtsfinansierede område.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende projekt om styrket indkøb. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende projekt om centralisering af indkøb af mobiler og tablets. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.

- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. vedrørende systemet Borgerblikket, der er et fælleskommunalt projekt, som er forsinket på grund af analysearbejde i Kommunernes Landsforening og leverandøren KOMBIT.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til afprøvning af ny teknologi til udvikling af digitale applikationer. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til afprøvning af kunstig intelligens på udvalgte administrative processer. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet

**Administrative fællesudgifter**

**-11.465**

Ved en fejl er der konteret forbrug på 11,5 mio. kr. under hovedproduktet administrative fællesudgifter, som rettelig hører til under hovedproduktet IT nedenfor.

**IT**

**10.883**

Ved en fejl er der konteret forbrug på 11,5 mio. kr. under hovedproduktet IT, som rettelig hører til under hovedproduktet administrative fællesudgifter ovenfor.

**Koncernservice fællesordninger, Service**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 544.903             | 0                    | 553.327             | 0                    | -8.424             |
| IT                            | 179.993             | 0                    | 167.829             | 0                    | 12.164             |
| <b>I alt</b>                  | <b>724.896</b>      | <b>0</b>             | <b>721.156</b>      | <b>0</b>             | <b>3.740</b>       |

**I alt****3.740**

Der er et samlet mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

**Administrative fællesudgifter****-8.424**

Merforbruget på 8,4 mio. kr. kan primært henføres til barselsfonden. Merforbruget skyldes dels flere udgifter pga. flere nyfødte end antaget samt merudgifter i forbindelse med implementering af ny udbetalingsmodel, hvor udbetalingen ikke længere er afhængig af forvaltningernes indmeldinger af udgifter til barselsvikarer.

**IT****12.164**

Mindreforbruget på 12,2 skyldes:

- Mindreforbrug på 7,8 mio. kr. vedrørende administrationsbidrag til Udbetaling Danmark. Der har ikke været behov for de midler, kommunen har modtaget fra staten som kompensation for implementering af ny lovgivning.
- Mindreforbrug på 2,1 mio. kr. vedrørende udskudte udviklingsopgaver for kommunens arkiverings- og sagsstyringssystemer
- Mindreforbrug på 2,3 mio. kr. som følge af lavere priser på IT-ydelser (fx for IT-infrastruktur og systemer til anvendelse af CPR-registeret) samt IT-driftsaftaler og systemer til arkivering af statslig lovgivning.

## Koncernservice, service

| Hovedprodukt                                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter                 | 486.200             | -4.019               | 465.658             | -3.547               | 20.071             |
| Faglig administration / borgerrettede opgaver | 0                   | 0                    | 6.502               | 0                    | -6.502             |
| Generel administration                        | 0                   | 0                    | 8.740               | 0                    | -8.740             |
| KK-arbejdsskade                               | 0                   | 0                    | 160                 | 0                    | -160               |
| <b>I alt</b>                                  | <b>486.200</b>      | <b>-4.019</b>        | <b>481.060</b>      | <b>-3.547</b>        | <b>4.669</b>       |

**I alt****4.669**

Der er et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som primært skyldes:

- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende indvendigt vedligehold på kontorbygning på Fuglebakken. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende udbud for indkøb af grøn strøm. Det er besluttet, at kommunen skal søge en aftale med HOFOR om at øge andelen af grøn strøm i elnettet. Mindreforbruget søges overført i 2025 til ekstern rådgivning.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende ekstern rådgivning til konkrete effektberegninger af klimareduktionstiltag. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende forsøg med kortere og mere fleksible arbejdsuger. Mindreforbruget skyldes sen opstart af projektet.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende projekt om undersøgelse af forbedringer af kommunens vagtplanlægningssystem. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende udvikling af et ID-kortsystem til arbejde med social dumping på byggepladser. Mindreforbruget skyldes forsinkelser hos leverandøren.
- Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende pulje afsat til nedbringelse af klimaaftryk fra kommunens indkøb. På grund af, at godkendelser af administrationsgrundlaget tog længere tid end ventet, er puljemidlerne ikke blevet anvendt. Fra

2025 er puljens formål udvidet til at gælde forsøg med nye initiativer, der kan bidrage til at nedbringe kommunens klimaaftryk.

**Administrative fællesudgifter**

**20.071**

Mindreforbruget på 20,1 mio. kr. på administrative fællesudgifter skyldes en fejlkontering, og afvigelsen skal ses i sammenhæng med merforbrug på faglig administration/borgerrettede opgaver, general administration og KK-arbejdsskade. Den samlede afvigelse er 4,7 mio. kr. og er uddybet ovenfor.

**Faglig administration / borgerrettede opgaver**

**-6.502**

Merforbruget på 6,5 mio. kr. på faglig administration/borgerrettede opgaver skyldes en fejlkontering, og afvigelsen skal ses i sammenhæng med afvigelserne på administrative fællesudgifter, general administration og KK-arbejdsskade. Den samlede afvigelse er 4,7 mio. kr. og er uddybet ovenfor.

**Generel administration**

**-8.740**

Merforbruget på 8,7 mio. kr. på general administration skyldes en fejlkontering, og afvigelsen skal ses i sammenhæng med afvigelserne på administrative fællesudgifter, faglig administration/borgerrettede opgaver og KK-arbejdsskade. Den samlede afvigelse er 4,7 mio. kr. og er uddybet ovenfor.

**KK-arbejdsskade**

**-160**

Merforbruget på 0,2 mio. kr. på KK-arbejdsskade skyldes en fejlkontering, og afvigelsen skal ses i sammenhæng med afvigelserne på administrative fællesudgifter, faglig administration/borgerrettede opgaver og general administration. Den samlede afvigelse er 4,7 mio. kr. og er uddybet ovenfor.

**Lokaludvalg service**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Puljer       | 28.902              | 0                    | 26.632              | 0                    | 2.270              |
| <b>I alt</b> | <b>28.902</b>       | <b>0</b>             | <b>26.632</b>       | <b>0</b>             | <b>2.270</b>       |

**I alt** **2.270**

Der er et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

**Puljer** **2.270**

Mindreforbruget dækker primært over projekter, der har modtaget tilsagn om støtte fra lokaludvalgenes puljer, og herefter er blevet aflyst.

**Vederlag og rykkergebyrer**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 0                   | -40.000              | 0                   | -35.630              | -4.370             |
| <b>I alt</b>                  | <b>0</b>            | <b>-40.000</b>       | <b>0</b>            | <b>-35.630</b>       | <b>-4.370</b>      |

**I alt** **-4.370**

Der er mindreindtægter på 4,4 mio. kr. på vederlag og rykkergebyrer.

**Administrative fællesudgifter** **-4.370**

Mindreindtægterne skyldes primært, at der er opkrævet færre rykkergebyrer vedrørende parkeringsafgifter, biblioteksområdet samt dag- og klubtilbud. Samtidig er der foretaget større afskrivninger end tidligere.

## Økonomisk forvaltning, service

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 413.655             | -8.565               | 408.777             | -11.237              | 7.550              |
| Byudvikling                   | 1.035               | -3.261               | 1.916               | 0                    | -4.143             |
| Fælles administration         | 93                  | 0                    | 93                  | 0                    | 0                  |
| <b>I alt</b>                  | <b>414.783</b>      | <b>-11.826</b>       | <b>410.786</b>      | <b>-11.237</b>       | <b>3.407</b>       |

**I alt****3.407**

Der er et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.

**Administrative fællesudgifter****7.550**

Mindreforbruget på 7,6 mio. kr. er sammensat af:

- Mindreudgifter på 0,6 mio. kr. som følge af lavere niveau for indkøb af PC'er, telefoner og mobiltilbehør sammenlignet med tidligere år samt besparelser på implementering af nyt IT-system i Borgerrepræsentationens sal.
- Mindreudgifter på 0,5 mio. kr. vedrørende midler afsat til eventuelle stigende priser på el, vand og varme. Udgifterne hertil har været stabile i 2024.
- Mindreudgifter på 1,0 mio. kr. til ekstern rådgivning i form af juridisk og teknisk assistance i forbindelse med miljøvurdering for metro til Lynetteholmen. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreudgifter på 0,5 mio. kr. vedrørende personaleudgifter, herunder et lavere niveau for kompetenceudvikling.
- Mindreudgifter på 1,3 mio. kr. på administration af lokaludvalgene samt lokaludvalgenes fagbudgetter.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til strategisk samarbejde med Udenrigsministeriet i Bogota, Colombia, hvor Udenrigsministeriet har udbetalt midler til Københavns Kommune til aktiviteter inden for projektet, som ikke blev fuldført i 2024.

- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende ekstern rådgivning i forbindelse med koordinerende indsats for byudvikling i Tingbjerg med bygherrer og grundejere. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende biodiversitets- og madspildsindsatser. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projekterne.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende ekstern rådgivning ved afsøgning af muligheder for at anvende kunstig intelligens. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. som følge af en række mindre afsluttede projekter, hvor der ikke var behov for alle afsatte midler. Dette inkluderer analyse af ressortopdeling, gælds- og investeringspleje samt pilotprojektet om borgerinddragelse og borgerforslagsplatformen.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i restbudget fra opløsning af selskabet bag Tour de France Grand Départ, der skal tilbagebetales til øvrige ejere.

### **Byudvikling**

**-4.143**

Afvigelsen skyldes mindreindtægter fra busterminal ved Dybbølsbro st., hvor der har været budgettet med et højere salg end opnået.

### **Fælles administration**

**0**

Der er ingen afvigelse.

**Anlæg****Barselsfonden, anlæg**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|                               |       |   |       |   |     |
|-------------------------------|-------|---|-------|---|-----|
| Administrative fællesudgifter | 4.795 | 0 | 4.567 | 0 | 228 |
|-------------------------------|-------|---|-------|---|-----|

---

|              |              |          |              |          |            |
|--------------|--------------|----------|--------------|----------|------------|
| <b>I alt</b> | <b>4.795</b> | <b>0</b> | <b>4.567</b> | <b>0</b> | <b>228</b> |
|--------------|--------------|----------|--------------|----------|------------|

---

|              |  |  |  |  |            |
|--------------|--|--|--|--|------------|
| <b>I alt</b> |  |  |  |  | <b>228</b> |
|--------------|--|--|--|--|------------|

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

|                                             |  |  |  |  |            |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|------------|
| <b><u>Administrative fællesudgifter</u></b> |  |  |  |  | <b>228</b> |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|------------|

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Byggeri København, anlæg**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget |                | Regnskab         |                | Afvigelse     |
|--------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
|              | Udgift            | Indtægt        | Udgift           | Indtægt        | netto         |
|              | 1.000 kr.         | 1.000 kr.      | 1.000 kr.        | 1.000 kr.      | 1.000 kr.     |
| Byggeri      | 1.549.333         | -56.447        | 1.506.401        | -98.509        | 84.994        |
| <b>I alt</b> | <b>1.549.333</b>  | <b>-56.447</b> | <b>1.506.401</b> | <b>-98.509</b> | <b>84.994</b> |

**I alt****84.994**

Der er et mindreforbrug på 85,0 mio. kr. på Byggeri Københavns anlægsbevilling.

**Byggeri****84.994**

Det samlede mindreforbrug på 85,0 mio. kr. dækker over:

- Merudgift på 42,0 mio. kr. dækker over et merforbrug på 168,2 mio. kr. på 108 projekter og et mindreforbrug på 126,2 mio. kr. fordelt på 103 projekter. Af projekter med mindreforbrug kan nævnes: helhedsrenovering af Frejaskolen (3,6 mio. kr.), daginstitution på Magretheholmen (3,2 mio. kr.) og opførelse af botilbud på Line Allé (3,0 mio. kr.). Af projekter med merforbrug kan nævnes: renovering af herbergcenter på Sundholmvej (4,1 mio. kr.), opførelse af botilbud på Søflygade (2,3 mio. kr.) og daginstitution på Store Torv (1,7 mio. kr.). Mer- og mindreforbrug på de konkrete projekter er udtryk for, at betalinger er faldet før eller efter de er budgetteret i forhold til årsskiftet. En afvigelse i årsregnskabet på et anlægsprojekt er ikke ensbetydende med hverken fordyrelser eller forsinkelser af et projekt. Økonomiudvalget modtager oplysninger om eventuelle forsinkelser i forbindelse med status på kommunens anlægsoversigter.
- Mindreudgifter på 84,9 mio. kr. som følge af refusioner fra entreprenøren på Arenakvarterets Skole og svømmehal i forbindelse med, at entreprenøren udtræder af kontrakten.
- Merindtægter på 42,1 mio. kr. som følge af refusioner fra entreprenøren på Den nye Skole i Kødbyen i forbindelse med, at entreprenøren udtræder af kontrakten.

**Byggeri København, eksekvering af anlæg**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Byggeri      | 79.444              | 0                    | 76.368              | 0                    | 3.076              |
| <b>I alt</b> | <b>79.444</b>       | <b>0</b>             | <b>76.368</b>       | <b>0</b>             | <b>3.076</b>       |

**I alt****3.076**

Der er mindreudgifter på 3,1 mio. kr.

**Byggeri****3.076**

Mindreudgifterne på 3,1 mio. kr. skyldes forsinkelser i forbindelse med udførelse af analyser på forbedret bæredygtighed i byggeprocesser samt lavere forbrug på udviklingsaktiviteter end budgetteret.

**Fælles anlægspuljer**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|                               |   |   |   |   |   |
|-------------------------------|---|---|---|---|---|
| Administrative fællesudgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|-------------------------------|---|---|---|---|---|

---

|              |          |          |          |          |          |
|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>I alt</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|

---

**I alt** **0**

Der er ingen afvigelse.

**Administrative fællesudgifter** **0**

Der er ingen afvigelse.

## Indtægter fra rettigheder

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|                         |   |          |   |          |         |
|-------------------------|---|----------|---|----------|---------|
| Ejd.handler/rettigheder | 0 | -651.123 | 0 | -638.147 | -12.976 |
|-------------------------|---|----------|---|----------|---------|

|              |          |                 |          |                 |                |
|--------------|----------|-----------------|----------|-----------------|----------------|
| <b>I alt</b> | <b>0</b> | <b>-651.123</b> | <b>0</b> | <b>-638.147</b> | <b>-12.976</b> |
|--------------|----------|-----------------|----------|-----------------|----------------|

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| <b><u>I alt</u></b> | <b>-12.976</b> |
|---------------------|----------------|

Der er et merforbrug på 13,0 mio. kr.

|                                       |                |
|---------------------------------------|----------------|
| <b><u>Ejd.handler/rettigheder</u></b> | <b>-12.976</b> |
|---------------------------------------|----------------|

Der er mindreindtægter fra salg og rettigheder på 13,0 mio. kr. som skyldes et lavere niveau af salg af tilbagekøbsrettigheder i 4. kvartal 2024 end budgetteret.

**KEJD Anlæg**

| Hovedprodukt                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                      | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter        | 57                  | 0                    | 57                  | 0                    | 0                  |
| Ejendomsvedligehold og teknisk drift | 88.417              | 0                    | 65.768              | 0                    | 22.649             |
| <b>I alt</b>                         | <b>88.474</b>       | <b>0</b>             | <b>65.825</b>       | <b>0</b>             | <b>22.649</b>      |

**I alt****22.649**

Der er et mindreforbrug på 22,6 mio. kr.

**Administrative fællesudgifter****0**

Der er ingen afvigelse.

**Ejendomsvedligehold og teknisk drift****22.649**

Mindreforbruget på 22,6 mio. kr. skyldes primært:

- Mindreforbrug på 7,3 mio. kr. vedrørende puljen til biodiversitet. Mindreforbruget skyldes periodeforskydning. I 2024 er de konkrete biodiversitetsprojekter identificeret og udvalgt, men projekterne opstartes først i 2025, hvor finansieringen vil blive brugt.
- Mindreforbrug på 9,2 mio. kr. vedrørende udvikling af Bystævneparken. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet bl.a. sfa., at udgifterne til ekstern juridisk rådgivning ifm. udbud af grundene har været mindre end budgetteret. Derudover krævede eksekveringen af projektets første etape længere tid forventet.
- Mindreforbrug på 3,9 mio. kr. vedrørende Bispebjerg bakke. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i forbindelse med myndighedsbehandlingen af projektet.
- Mindreforbrug på 2,2 mio. kr. som vedrører små afvigelser på 46 projekter.

**KEJD Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg**

| Hovedprodukt                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                      | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Ejendomsvedligehold og teknisk drift | 377.343             | 0                    | 330.786             | 0                    | 46.557             |
| <b>I alt</b>                         | <b>377.343</b>      | <b>0</b>             | <b>330.786</b>      | <b>0</b>             | <b>46.557</b>      |

**I alt****46.557**

Der er et mindreforbrug på 46,6 mio. kr.

**Ejendomsvedligehold og teknisk drift****46.557**

Mindreforbruget på 46,6 mio. kr. dækker over følgende:

- Mindreforbrug på 19,2 mio. kr. grundet forsinkelser efter fund af asbest i renoveringsprojekter vedrørende tagkonstruktion i Kødbyen (7,1 mio. kr.), akutplejecenter i Bystævneparken (8,2 mio. kr.) samt kontorbygning på Gyldenløvesgade (3,9 mio. kr.).
- Mindreforbrug på 4,6 mio. kr. vedrørende udskiftning af varme- og ventilationsanlæg. Mindreforbruget skyldes flere forsinkelser, herunder i forbindelse med kontraktindgåelse på et større delprojekt og fra en leverandør.
- Mindreforbrug på 5,0 mio. kr. vedrørende tagudskiftning på Sporsløjfen 10. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projekt på grund af udfordringer med genhusning af lejerne.
- Mindreforbrug på 3,5 mio. kr. vedrørende varmecentraler på Kraftværksvej 25. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet som følge af, at HOFOR er forsinkede i forhold til levering af fjernvarmestik til ejendommen.
- Mindreforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende istandsættelse med henblik på lovliggørelse af lejemål ved Amager Bio og BETA. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 4,0 mio. kr. vedrørende forbedret styring af ejendomsområdet skyldes, at projektet er forsinket, og den reviderede projektplan medførte en tilpasning af medarbejderressourcer.

- Mindreforbrug på 3,8 mio. kr. til udskiftning af belysning på kommunale ejendomme. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedrørende renoveringsprojekt på Brønshøjvej 17. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet på grund af en større kompleksitet af ventilationsopgaven, byggepladsmæssige udfordringer samt forsinkelser i leverancen af ventilationskomponenter.
- Mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedrørende udskiftning af brandalarmsanlæg. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projektet.
- Merforbrug på 5,9 mio. kr. vedrørende renoveringsprojekter på Vesterbro Svømmehal. Merforbruget skyldes, at entreprenøren har eksekveret hurtigere end forventet.
- Mindreforbrug på 4,4 mio. kr. som skyldes en række små afvigelser på 98 projekter.

**KEJD Køb af ejendomme og grunde, anlæg**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget |           | Regnskab  |           | Afvigelse |
|--------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | Udgift            | Indtægt   | Udgift    | Indtægt   | netto     |
|              | 1.000 kr.         | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |

|                         |         |   |         |   |      |
|-------------------------|---------|---|---------|---|------|
| Ejd.handler/rettigheder | 449.815 | 0 | 450.530 | 0 | -715 |
|-------------------------|---------|---|---------|---|------|

---

|              |                |          |                |          |             |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|-------------|
| <b>I alt</b> | <b>449.815</b> | <b>0</b> | <b>450.530</b> | <b>0</b> | <b>-715</b> |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|-------------|

---

**I alt** **-715**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Ejd.handler/rettigheder** **-715**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**KEJD Salg af Ejendomme**

| Hovedprodukt            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Ejd.handler/rettigheder | 27.176              | 19.982               | 26.430              | 22.666               | -1.937             |
| <b>I alt</b>            | <b>27.176</b>       | <b>19.982</b>        | <b>26.430</b>       | <b>22.666</b>        | <b>-1.937</b>      |

**I alt****-1.937**

Der er et merforbrug på 1,9 mio. kr. som består af merforbrug på indtægter på 2,7 mio. kr. samt mindreudgifter på 0,7 mio. kr.

**Ejd.handler/rettigheder****-1.937**

Der er merforbrug på 1,9 mio. kr. som består af merforbrug på indtægter på 2,7 mio. kr. samt mindreudgifter på 0,7 mio. kr.

Merforbruget på indtægter på 2,7 mio. kr. består af:

- Mindreindtægter på 4,3 mio. kr. som følge af udskydelse eller aflysning af salg af ejendomme, hvor salget var budgetteret i 2024.
- Mindreforbrug 1,6 mio. kr. vedrørende tilbageførte indtægter vedrørende salget af plejecenteret Sølund. Som følge af en tabt retssag var der budgetteret med en tilbageførsel af i alt 26,6 mio. kr. til køber. Udfaldet af retssagen blev en tilbageførsel på 25,0 mio. kr.

Mindreudgifterne på 0,7 mio. kr. består af:

- Mindreudgifter på 2,3 mio. kr. afsat til ejendomsmæglere, rådgivning og juridisk bistand i forbindelse med salg af ejendomme. Mindreforbruget skyldes, at der har været færre salg af ejendomme end forventet.
- Merforbrug på 1,6 mio. kr. vedr. opretningsudgifter på grunden Strømmen 1-3. Opretningen har kostet mere end budgetteret.

## Koncern IT, anlæg

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 300                 | 0                    | 74                  | 0                    | 226                |
| IT                            | 3.630               | 0                    | 3.714               | 0                    | -84                |
| <b>I alt</b>                  | <b>3.930</b>        | <b>0</b>             | <b>3.788</b>        | <b>0</b>             | <b>142</b>         |

**I alt** **142**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Administrative fællesudgifter** **226**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**IT** **-84**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Koncernservice, anlæg**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 13.371              | 0                    | 6.999               | 0                    | 6.372              |
| <b>I alt</b>                  | <b>13.371</b>       | <b>0</b>             | <b>6.999</b>        | <b>0</b>             | <b>6.372</b>       |

**I alt****6.372**

Der er et mindreforbrug på 6,4 mio. kr.

**Administrative fællesudgifter****6.372**

Mindreforbrug på 6,4 mio. kr. fordelt på en på en række anlægsprojekter. Herunder automatisering af udbetalinger fra Barselsfonden, som har afventet implementering og fuld overgang til ny model for Barselsfonden inden projektopstart samt implementering af nye automatiseringsløsninger i Koncernservice, hvor en række aktiviteter er blevet forlænget bl.a. på baggrund af gennemførelse af udbud vedrørende bistand til kommunens platform, hvor forvaltningerne anmoder og serviceydelser fra Koncernservice og Koncern IT.

## Økonomisk Forvaltning, anlæg

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 30.733              | -51                  | 30.973              | 0                    | -291               |
| Byudvikling                   | 10.728              | -12.638              | 10.177              | 0                    | -12.087            |
| <b>I alt</b>                  | <b>41.461</b>       | <b>-12.689</b>       | <b>41.150</b>       | <b>0</b>             | <b>-12.378</b>     |

**I alt****-12.378**

Der er et samlet merforbrug på 12,4 mio. kr., som primært skyldes mindreindtægter.

**Administrative fællesudgifter****-291**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Byudvikling****-12.087**

Merforbruget på 12,1 mio. kr. vedrører forsinkede indtægter vedrørende busfremkommelighedsprojekter, hvor tilskud fra Trafikstyrelsen forventes at modtages i 2025. Midlerne bliver først udbetalt fra Trafikstyrelsen, når der er aflagt et revideret regnskab. Der har været forsinkelser i forbindelse med udarbejdelse af materiale til eksterne revisorer, hvorfor midlerne først forventes at blive modtaget i 2025.

**Overførsler mv.**

**Fælles efterspørgselsstyrede overførsler**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |

|                               |     |   |     |   |   |
|-------------------------------|-----|---|-----|---|---|
| Administrative fællesudgifter | 466 | 0 | 466 | 0 | 0 |
|-------------------------------|-----|---|-----|---|---|

---

|              |            |          |            |          |          |
|--------------|------------|----------|------------|----------|----------|
| <b>I alt</b> | <b>466</b> | <b>0</b> | <b>466</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|--------------|------------|----------|------------|----------|----------|

---

|                     |  |  |  |  |          |
|---------------------|--|--|--|--|----------|
| <b><u>I alt</u></b> |  |  |  |  | <b>0</b> |
|---------------------|--|--|--|--|----------|

Der er ingen afvigelse.

|                                             |  |  |  |  |          |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|----------|
| <b><u>Administrative fællesudgifter</u></b> |  |  |  |  | <b>0</b> |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|----------|

Der er ingen afvigelse.

## Fællesordninger, Efterspørgselsstyrede overførsler

| Hovedprodukt | Korrigeret budget |           | Regnskab  |           | Afvigelse |
|--------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | Udgift            | Indtægt   | Udgift    | Indtægt   | netto     |
|              | 1.000 kr.         | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |

|                               |       |   |       |   |      |
|-------------------------------|-------|---|-------|---|------|
| Administrative fællesudgifter | 6.885 | 0 | 7.189 | 0 | -304 |
|-------------------------------|-------|---|-------|---|------|

---

|              |              |          |              |          |             |
|--------------|--------------|----------|--------------|----------|-------------|
| <b>I alt</b> | <b>6.885</b> | <b>0</b> | <b>7.189</b> | <b>0</b> | <b>-304</b> |
|--------------|--------------|----------|--------------|----------|-------------|

---

|                     |  |  |  |  |             |
|---------------------|--|--|--|--|-------------|
| <b><u>I alt</u></b> |  |  |  |  | <b>-304</b> |
|---------------------|--|--|--|--|-------------|

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

|                                             |  |  |  |  |             |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|-------------|
| <b><u>Administrative fællesudgifter</u></b> |  |  |  |  | <b>-304</b> |
|---------------------------------------------|--|--|--|--|-------------|

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**KEJD Klima, Drift**

| Hovedprodukt                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                      | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter        | 35                  | -1.487               | 0                   | -1.471               | 19                 |
| Ejendomsvedligehold og teknisk drift | 79                  | -79                  | 80                  | -80                  | 0                  |
| <b>I alt</b>                         | <b>114</b>          | <b>-1.566</b>        | <b>80</b>           | <b>-1.551</b>        | <b>19</b>          |

**I alt****19**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Administrative fællesudgifter****19**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Ejendomsvedligehold og teknisk drift****0**

Der er ingen afvigelse.

**KEJD Overførsler m.v.**

| Hovedprodukt                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                      | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| Ejendomsvedligehold og teknisk drift | 544                 | 0                    | 719                 | 0                    | -175               |
| Huslejeadministration                | -9.469              | 0                    | -9.469              | 0                    | 0                  |
| KK-arbejdsskade                      | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                  |
| <b>I alt</b>                         | <b>-8.925</b>       | <b>0</b>             | <b>-8.750</b>       | <b>0</b>             | <b>-175</b>        |

**I alt** **-175**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Ejendomsvedligehold og teknisk drift** **-175**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Huslejeadministration** **0**

Der er ingen afvigelse.

**KK-arbejdsskade** **0**

Der er ingen afvigelse.

**Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| IT           | 9.392               | 0                    | 9.392               | 0                    | 0                  |
| <b>I alt</b> | <b>9.392</b>        | <b>0</b>             | <b>9.392</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>           |

**I alt** **0**

Der er ingen afvigelse.

**IT** **0**

Der er ingen afvigelse.

## Tjenestemandspension, overførsler mm.

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget |                | Regnskab       |               | Afvigelse   |
|-------------------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
|                               | Udgift            | Indtægt        | Udgift         | Indtægt       | netto       |
|                               | 1.000 kr.         | 1.000 kr.      | 1.000 kr.      | 1.000 kr.     | 1.000 kr.   |
| Administrative fællesudgifter | 222.069           | -12.009        | 220.155        | -9.485        | -610        |
| <b>I alt</b>                  | <b>222.069</b>    | <b>-12.009</b> | <b>220.155</b> | <b>-9.485</b> | <b>-610</b> |

**I alt** -610

Der er et merforbrug på 0,6 mio. kr.

**Administrative fællesudgifter** -610

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

## Finansposter

## Renter m.v.

| Funktion                                                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                                                  | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| 7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.                          | 450                 | -80.000              | 409                 | -81.821              | 1.862              |
| 7.22.07 Investerings- og placeringsforeninger                    | 0                   | -342.638             | 0                   | -342.638             | 0                  |
| 7.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol                       | 0                   | -25.000              | 0                   | -20.122              | -4.878             |
| 7.32.20 Pantebreve                                               | 0                   | -39                  | 0                   | -39                  | 0                  |
| 7.32.23 Udlån til beboerindskud                                  | 0                   | -220                 | 0                   | -254                 | 34                 |
| 7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender              | 0                   | -6.129               | 0                   | -23.528              | 17.399             |
| 7.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.                            | 0                   | -216.000             | 0                   | -214.849             | -1.151             |
| 7.35.29 Klimainvesteringer                                       | 0                   | -16                  | 0                   | -16                  | 0                  |
| 7.50.50 Kassekreditter og byggelån                               | 5.000               | 0                    | 5.134               | 0                    | -134               |
| 7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 6.000               | 0                    | 9.075               | 0                    | -3.075             |
| 7.55.68 Realkredit                                               | 80                  | 0                    | -43                 | 0                    | 123                |
| 7.55.70 Kommunekredit                                            | 309                 | 0                    | -1.085              | 0                    | 1.395              |
| 7.55.73 Lønmodtagernes feriemidler                               | 0                   | 0                    | 15                  | 0                    | -15                |
| 7.58.79 Garantiprovision                                         | 0                   | -61.563              | 0                   | -62.061              | 499                |
| 7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt                        | 0                   | 0                    | 0                   | -58                  | 58                 |
| <b>I alt</b>                                                     | <b>11.839</b>       | <b>-731.605</b>      | <b>13.505</b>       | <b>-745.386</b>      | <b>12.117</b>      |

**I alt** **12.117**

Der er mindreforbrug på 12,1 mio. kr. på renter mv.

**7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.** **1.862**

Der er merindtægter på 1,9 mio. kr. fra renter på indskud i pengeinstitutter, som hænger sammen med et højere renteniveau end forudsat i budgettet.

**7.22.07 Investerings- og placeringsforeninger** **0**

Der er ingen afvigelse.

**7.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol** **-4.878**

Der er mindreindtægter på 4,9 mio. kr. på renter på tilgodehavender i betalingskontrol. På grund af udviklingen i renteindtægter blev budgettet løftet til 25,0 mio. kr., i tredje kvartal var der dog udgifter for 4,9 mio. kr., som var en del af de bagvedliggende budgetforudsætninger.

**7.32.20 Pantebreve** **0**

Der er ingen afvigelse.

**7.32.23 Udlån til beboerindskud** **34**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender** **17.399**

Der er merindtægter på renter på andre langfristede udlån og tilgodehavender på 17,4 mio. kr. Ved en fejl blev der i budgettet ikke taget højde for, at indbetalinger vedrørende udlån til pensionisters betaling af ejendomsskat indeholdt renteindtægter. Der er tilsvarende mindreindtægter på 8.32.25.5 (Andre langfristede udlån og tilgodehavende).

**7.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.** **-1.151**

Der er mindreindtægter på 1,2 mio. kr. på renter på deponerede beløb for lån m.v. Mindreindtægterne skyldes et lavere niveau af deponerede beløb end budgetteret.

**7.35.29 Klimainvesteringer** **0**

Der er ingen afvigelse.

**7.50.50 Kassekreditter og byggelån** **-134**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager** **-3.075**

Merudgifter på 3,1 mio. kr. skyldes højere udgifter til renter i forbindelse med tilbagebetaling af opkrævet grundskyld. Idet beløbet for tilbagebetalinger af grundskyld er højere end budgetteret, er de tilsvarende rentebetalinger også højere.

**7.55.68 Realkredit** **123**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.55.70 Kommunekredit** **1.395**

Der er merindtægter på 1,4 mio. kr., som primært vedrører kursgevinst som følge af ekstraordinært afdrag på lån i Kommunekredit.

**7.55.73 Lønmodtagernes feriemidler** **-15**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.58.79 Garantiprovision** **499**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt**

**58**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

## Skatter, tilskud og udligning

| Funktion                                           | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                    | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 7.62.80 Udligning og generelle tilskud             | 560.160             | -4.514.767           | 560.160             | -4.514.640           | -127                            |
| 7.62.81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge | -490.332            | 361.488              | 361.488             | -490.332             | 0                               |
| 7.62.82 Kommunale bidrag til regionerne            | 80.527              | 0                    | 80.532              | 0                    | -5                              |
| 7.62.86 Særlige tilskud                            | 65.928              | -608.473             | 65.928              | -608.472             | -1                              |
| 7.65.87 Refusion af købsmoms                       | -38.242             | 0                    | -32.587             | 0                    | -5.655                          |
| 7.68.90 Kommunal og indkomstskat                   | 0                   | -35.029.842          | 0                   | -35.029.842          | 0                               |
| 7.68.92 Selskabsskat                               | 662.759             | -3.279.620           | 662.759             | -3.279.621           | 0                               |
| 7.68.93 Anden skat på lignet visse indkomster      | 0                   | -537.442             | 0                   | -537.442             | 0                               |
| 7.68.94 Grundskyld                                 | -103.752            | -3.953.896           | -91.261             | -3.953.896           | -12.490                         |
| 7.68.95 Anden skat på fast ejendom                 | 35.000              | -1.440.601           | 10.926              | -1.440.601           | 24.074                          |
| <b>I alt</b>                                       | <b>772.048</b>      | <b>-49.003.153</b>   | <b>1.617.945</b>    | <b>-49.854.846</b>   | <b>5.796</b>                    |

**I alt****5.796**

Der er et mindreforbrug på 5,8 mio. kr.

**7.62.80 Udligning og generelle tilskud****-127**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**0**

**7.62.81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge**

Der er ingen afvigelse.

**7.62.82 Kommunale bidrag til regionerne**

**-5**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.62.86 Særlige tilskud**

**-1**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.65.87 Refusion af købsmoms**

**-5.655**

Der er merudgifter for 5,7 mio. kr. vedrørende afregning i forhold til budgettet. Dette dækker primært over 12,0 mio. kr. i merudgifter vedrørende korrektion for afregning af moms for redningsberedskabet fra 2023, samt mindreudgifter på 5,6 mio. kr. vedrørende fondsmoms, hvor fondsindtægter og tilhørende afregning af fondsmoms forventes i 2025.

**7.68.90 Kommunal og indkomstskat**

**0**

Der er ingen afvigelse.

**7.68.92 Selskabsskat**

**0**

Der er ingen afvigelse.

**7.68.93 Anden skat pålignet visse indkomster**

**0**

Der er ingen afvigelse.

**7.68.94 Grundskyld**

**-12.490**

Mindreindtægter på 12,5 mio.kr skyldes, at indtægterne vedrørende grundskyld for både nye og midlertidige ejendomsvurderinger var mindre end budgetteret.

**7.68.95 Anden skat på fast ejendom**

**24.074**

Mindreudgifterne på 24,1 mio. kr. skyldes, at sagsbehandling i Vurderingsstyrelsen er forsinket. Der var budgetteret med udgifter til et større antal sager vedrørende tilbagebetaling af skat på fast ejendom.

## Langfristede balanceposter

| Funktion                                            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afgivelse          |
|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| 8.32.20 Pantebreve                                  | 3                   | 0                    | -3                  | 0                    | 7                  |
| 8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.                | 236.056             | 0                    | 234.178             | 0                    | 1.879              |
| 8.32.23 Udlån til beboerindskud                     | 4.500               | 0                    | -413                | 0                    | 4.913              |
| 8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 84.339              | 0                    | 80.271              | 0                    | 4.068              |
| 8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.               | 393.568             | 0                    | 18                  | 0                    | 393.550            |
| 8.55.68 Realkredit                                  | 1.044               | 0                    | 1.025               | 0                    | 19                 |
| 8.55.70 Kommunekredit                               | 79.800              | 0                    | 80.639              | 0                    | -839               |
| 8.55.72 Gæld vedrørende klimainvesteringer          | 7.653               | -20.520              | 7.326               | -20.520              | 327                |
| <b>I alt</b>                                        | <b>806.963</b>      | <b>-20.520</b>       | <b>403.041</b>      | <b>-20.520</b>       | <b>403.924</b>     |

**I alt****403.924**

Der er mindreforbrug på 403,9 mio. kr.

**8.32.20 Pantebreve****7**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.****1.879**

Der er udlånt 1,9 mio. kr. mindre til HOFOR end budgetteret i forbindelse med håndtering af renteindtægter på deponerede obligationer og indtægter vedrørende garantiprovision.

**4.913**

**8.32.23 Udlån til beboerindskud**

Afvigelse på 4,9 mio. kr. vedrører primært pligtlån efter boligstøttelovens kapitel 10. Der var budgetteret med et øget udlån på netto 4,5 mio. kr., men i løbet af 2024 har borgere tilbagebetalt netto 0,4 mio. kr.

**8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender****4.068**

På andre langfristede udlån og tilgodehavender er netto udlånt 4,1 mio. kr. mindre end budgetteret. Dette dækker over:

- Udlån på 16,1 mio. kr. mindre end budgetteret til fonden bag Vandkulturhuset på Papirøen. Det forventes, at beløbet betales i 2025.
- Indbetaling på 17,1 mio. kr. mindre end budgetteret vedrørende udlån til pensionisters ejendomsskatter, hvor der i budgetlægningen ved en fejl ikke blevet taget højde for, at indbetalinger indeholdt renter. Der er er tilsvarende merindtægter på funktion 7.32.25 (renter på langfristede udlån og tilgodehavender).
- Udlån vedrørende indefrosne ejendomsskatter, hvor der netto er tilbagebetalt 6,7 mio. kr. mere end budgetteret.
- Deponering i forbindelse med lejeforhold, hvor der er udbetalt deponering for 1,4 mio. kr. mere end budgetteret.

**8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.****393.550**

Der er deponeret for 393,6 mio. kr. mindre end budgetteret. Budgettet for deponering er afsat i forbindelse med besluttede og godkendte eksterne lejemål, hvor der skal deponeres svarende til det lejedes værdi. Ved årsafslutningen viste det sig, at der grundet modregning i opsagte eksterne lejemål og kommunens ledige låneramme, ikke var behov for at deponere yderligere i 2024, hvilket resulterede i mindreforbrug i regnskabet. Ved en fejl blev budgettet ikke tilpasset. Afvigelsen har ikke nogen realøkonomisk effekt, idet deponering er neutral i forhold reel kasse, når den afsættes og frigives.

**8.55.68 Realkredit****19**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**8.55.70 Kommunekredit****-839**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**8.55.72 Gæld vedrørende klimainvesteringer****327**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

## Øvrige balanceposter

| Hovedfunktion |                                                                                     | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|               |                                                                                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| 8.22          | Forskydning i likvide aktiver                                                       | 1.025.689           | 0                    | 2.432.916           | 0                    | -1.407.227         |
| 8.25          | Forskydninger i tilgodehavender hos staten                                          | 0                   | 0                    | -18.456             | 0                    | 18.456             |
| 8.28          | Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt                               | 0                   | 0                    | 72.472              | 0                    | -72.472            |
| 8.38          | Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre  | 0                   | 0                    | 3.530               | 0                    | -3.530             |
| 8.42          | Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.                              | 0                   | 0                    | 1.321               | 3.197                | -4.518             |
| 8.45          | Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.                             | 0                   | 0                    | 0                   | -39.525              | 39.525             |
| 8.48          | Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre | 0                   | 0                    | 0                   | -3.530               | 3.530              |
| 8.50          | Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter                               | 0                   | 0                    | 0                   | -129.057             | 129.057            |
| 8.51          | Forskydninger i kortfristet gæld til staten                                         | 0                   | 0                    | 0                   | -77                  | 77                 |
| 8.52          | Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt                                           | 0                   | 0                    | -27.461             | -192.009             | 219.470            |
| <b>I alt</b>  |                                                                                     | <b>1.025.689</b>    | <b>0</b>             | <b>2.464.322</b>    | <b>-361.001</b>      | <b>-1.077.632</b>  |

**I alt****-1.077.632****8.22 Forskydning i likvide aktiver****-1.407.227**

Hovedfunktionen udviser en stigning på 1.407 mio. kr. Forskydning i likvide aktiver er et produkt af alle øvrige aktiviteter med likviditetsvirkning i både driftsregnskab og balance. Den faktiske høje forskydning på 2.432 mio. kr. skal i vid udstrækning ses i sammenhæng af det høje driftsresultat på 2.777 mio. kr.

#### **8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten**

**18.456**

Hovedfunktionen udviser et fald på 18,4 mio.kr. og vedrører refusionstilgodehavender ved staten. Der er to primære årsager til faldet. Den første er, at momsrefusionen er 10 mio.kr. lavere end sidste år, mens den afsluttende statsrefusionsberegning for 2024 er lavere end for 2023.

#### **8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt**

**-72.472**

Hovedfunktionen udviser et fald på 45,1 mio. kr. og vedrører primært periodisering af forudbetalinger mellem regnskabsår. I regnskab 2024/2025 er der blevet periodiseret forudbetalinger for 45,1 mio.kr. mindre end i regnskab 2023/2024. Der er to primære årsager til faldet. Dels er den årlige regulering af kommunens kreditormodul for forudbetalinger 24,3 mio.kr. lavere end i 2023, mens periodiseringen af driftstilskud på selvejende institutioner i Socialforvaltningen i regnskab 2024 er 23,3 mio.kr. lavere i forhold til 2023.

#### **8.38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre**

**-3.530**

Hovedfunktionen udviser en stigning på 3,5 mio. kr., som vedrører opkrævning på vegne af staten af tilbagebetalingspligtige ydelser efter §34 i lov om aktiv socialpolitik.

#### **8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.**

**-4.518**

De samlede aktiver tilhørende fonds og legater er faldet med 4,5 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2023. Dette vedrører primært beløb, som købere har haft deponeret i forbindelse med salg af ejendomme og grunde, og fået tilbage efter salget. Beløb vedrørende deponering i forbindelse med salg ligger både på hovedkonto 8.42 og 8.45.

#### **8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.**

**39.525**

De samlede passiver tilhørende fonds og legater er steget med 39,5 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2023. Der modtaget 26,7 midler som skal gå til udbedring af brandlukninger på Arenakvarterets Skole. Midlerne er modtaget fra entreprenøren, der ønskede at udtræde af kontrakten. Såfremt midlerne ikke anvendes til brandlukninger på Arenakvarterets Skole, skal de tilbageføres til entreprenøren.

De samlede passiver vedrørende beløb, som er deponeret i forbindelse med køb og salg af ejendomme er faldet med 4,5 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2023. Beløb vedrørende deponering i forbindelse med køb og salg ligger både på hovedkonto 8.42 og 8.45.

Der er tilført 4,9 mio. kr. fra lejebetalinger til afsatte midler til indvendigt og udvendigt vedligehold på byfornyelsesejendomme. Der er modtaget 4,4 mio. kr. i deposita og forudbetalt leje i Københavns Ejendomme i forbindelse med udlejning.

**8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre** **3.530**

Hovedfunktionen udviser et fald på 3,5 mio. kr. og modsvarer stigningen på hovedfunktion 8.38.

**8.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter** **129.057**

Hovedfunktionen vedrører mellemfinansiering af klimatilpasningsprojekter via en kassekredit hos KommuneKredit. Der er i 2024 trukket 129,1 mio. kr. på kassekreditten til igangværende projekter. Når projekterne er afsluttet, omlægges udgiften til et langfristet lån, som tilbagebetales af HOFOR, finansieret over forsyningstaksterne.

**8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten** **77**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt** **219.470**

Hovedfunktionen udviser et fald på 192,1 mio. kr. og kan primært henføres til funktion 8.52.59 Mellemregningskonto. Faldet kan primært henføres til diverse mellemregningskonti for hhv. lønområdet, Kommunernes Ydelsessystem samt medfinansiering, hvor den samlede kortfristede gæld ved årets udgang var lavere end i 2023.

## Teknik- og Miljøudvalget

**Teknik- og Miljøforvaltningen**

| Bevilling                                   | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægsbe-<br>villinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Service</b>                              | <b>1.050.667</b>                                 | <b>18.280</b>                                 | <b>1.068.947</b>                                   | <b>1.035.501</b>                       | <b>33.446</b>                   |
| Byfornyelse, ydelsesstøtte                  | 53.456                                           | -5.000                                        | 48.456                                             | 40.073                                 | 8.383                           |
| Krematoriedrift                             | -6.711                                           | -172                                          | -6.883                                             | -6.451                                 | -432                            |
| Ordinær drift                               | 1.614.078                                        | 57.452                                        | 1.671.530                                          | 1.651.981                              | 19.549                          |
| Parkering                                   | -610.156                                         | -34.000                                       | -644.156                                           | -650.102                               | 5.946                           |
| <b>Anlæg</b>                                | <b>1.289.393</b>                                 | <b>-250.929</b>                               | <b>1.038.464</b>                                   | <b>1.123.966</b>                       | <b>-85.502</b>                  |
| Byfornyelse, anlæg                          | 224.647                                          | -32.270                                       | 192.377                                            | 213.776                                | -21.399                         |
| Genopretningsrammen, TMF                    | 0                                                | 0                                             | 0                                                  | 4.476                                  | -4.476                          |
| Klima anlæg                                 | 192.601                                          | -110.610                                      | 81.991                                             | 107.150                                | -25.159                         |
| Ordinær anlæg                               | 729.593                                          | -66.664                                       | 662.929                                            | 702.116                                | -39.187                         |
| Takstfinansieret anlæg                      | 142.552                                          | -41.385                                       | 101.167                                            | 96.448                                 | 4.719                           |
| <b>Overførsler mv.</b>                      | <b>134.100</b>                                   | <b>-197.153</b>                               | <b>-63.053</b>                                     | <b>-139.077</b>                        | <b>76.024</b>                   |
| Affaldsområdet                              | 12.600                                           | -8.145                                        | 4.455                                              | -82.051                                | 86.506                          |
| Byfornyelse, efterspørgselsstyrede<br>overf | 2.595                                            | 0                                             | 2.595                                              | 1.747                                  | 848                             |
| Erhvervsaffald                              | -42.000                                          | 39.202                                        | -2.798                                             | 3.222                                  | -6.020                          |
| Jorddeponi                                  | 166.232                                          | -227.583                                      | -61.351                                            | -56.140                                | -5.211                          |
| Klima Drift                                 | -5.327                                           | -627                                          | -5.954                                             | -5.855                                 | -99                             |
| <b>Finansposter</b>                         | <b>243.283</b>                                   | <b>2.520</b>                                  | <b>245.803</b>                                     | <b>236.286</b>                         | <b>9.518</b>                    |
| Renter m.v.                                 | 3.641                                            | -1.980                                        | 1.661                                              | 1.667                                  | -6                              |
| Langfristede balanceposter                  | 239.642                                          | 4.500                                         | 244.142                                            | 236.310                                | 7.833                           |
| Øvrige balanceposter                        | 0                                                | 0                                             | 0                                                  | -1.691                                 | 1.691                           |
| <b>I alt</b>                                | <b>2.717.443</b>                                 | <b>-427.282</b>                               | <b>2.290.161</b>                                   | <b>2.256.676</b>                       | <b>33.486</b>                   |

## Service

**Byfornyelse, ydelsesstøtte**

| Hovedprodukt           | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                        | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Boligsociale formål    | 48.253              | 0                    | 39.977              | 0                    | 8.276                           |
| Generel administration | 203                 | 0                    | 96                  | 0                    | 107                             |
| <b>I alt</b>           | <b>48.456</b>       | <b>0</b>             | <b>40.073</b>       | <b>0</b>             | <b>8.383</b>                    |

**I alt****8.383**

På bevillingen *Byfornyelse, ydelsesstøtte* registreres udgifter relateret til boligsociale formål og administration af boligsociale formål. *Boligsociale formål* vedrører ydelsesstøtte, grundskyldstilskud og ungdomsboligbidrag. Økonomien på bevillingen afhænger derfor af, hvor mange ungdomsboliger og kollegier i København, som færdigbygges og ommærkes til ungdomsboliger eller kollegier således de kan få tilskuddene.

**Boligsociale formål****8.276**

På hovedproduktet Boligsociale forhold under bevillingen *Byfornyelse, ydelsesstøtte* registreres udgifter relateret til boligsociale formål som udbetalinger af ydelsesstøtte og grundskyldstilskud samt ungdomsboligbidrag til ungdomsboliger og kollegier.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 8,3 mio. kr. Afvigelsen består af mindreudgifter på 9,4 mio. kr. og merudgifter på 1,2 mio. kr.

Der er mindreforbrug på 9,2 mio. kr. til grundskyldstilskud som skyldes et væsentligt fald i grundskylden i forbindelse med Skats nye ejendomsvurderinger i 2024. Grundskylden er steget for majoriteten af de over 100 afdelinger af almene boliger siden 2023, men stigningerne har været mindre end forventet, og derfor er der ikke udbetalt så meget i grundskyldstilskud.

Der er mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som vedrører ydelsesstøtten til de ungdomsboliger og kollegier, der har fået tilskuddet fra 2023 og tidligere. Ydelsesstøtten er staten og kommunens betaling af forskellen mellem realkreditlånets ydelser og beboernes bidrag til betaling af lån i offentligt støttet boligbyggeri til udbedring af byggeskader, større ekstraordinære renoveringsarbejder. Mindreudgiften skyldes, en større stigning end forventet i indekseringen, som afgør omfanget af ungdomsboligerne og kollegiernes egenbetaling.

Der er merforbrug på ungdomsboligtilskud på 0,6 mio. kr. som følge af, at to ungdomsboliger blev ibrugtaget et år tidligere end forventet.

Endelig er der merforbrug på 0,6 mio. kr. til ydelsesstøtte til Øresundskollegiet. Ydelsesstøtten er det offentliges betaling af forskellen mellem realkreditlånets ydelser og beboernes bidrag til betaling af lån i offentligt støttet boligbyggeri. Afvigelsen skyldes en difference mellem renteniveauet fra da lånet er budgetlagt, og da lånet er optaget. Da lånet med fast rente blev optaget i efteråret 2023, hvor renten lå på et højt niveau, medfører det en merudgift på 0,6 mio. kr.

**Generel administration**

**107**

På hovedproduktet *Generel administration* under bevillingen Byfornyelse, ydelsesstøtte registreres administrative udgifter i forbindelse med udbetalingerne af støtten samt udgifter til øvrig drift.

Hovedproduktet *Generel administration* udviser ingen væsentlige afvigelser.

**Krematoriedrift**

| Hovedprodukt            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Myndighed/byplanlægning | 0                   | -6.883               | 0                   | -6.451               | -432                            |
| <b>I alt</b>            | <b>0</b>            | <b>-6.883</b>        | <b>0</b>            | <b>-6.451</b>        | <b>-432</b>                     |

**I alt**

**-432**

På bevillingen registreres indtægter fra kapitalomkostninger på krematorierne, såsom renteudgifter, afskrivninger og forrentning af bygning og teknisk udstyr. Resten af indtægterne samt hele udgiftssiden ligger på bevillingen ordinær drift.

**Myndighed/byplanlægning**

**-432**

Hovedproduktet udviser en mindreindtægt på 0,4 mio. kr. Mindreindtægten er en følge af ca. 300 færre kremationer i 2024 end forventet.

**Ordinær drift**

| Hovedprodukt               | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                            | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Affald                     | 39.222              | -12.063              | 30.149              | -3.415               | 425                             |
| Boligsociale formål        | 32.326              | -8.333               | 30.887              | -8.348               | 1.454                           |
| Generel administration     | 431.668             | -26.637              | 437.249             | -26.923              | -5.295                          |
| Grøn og rekreative arealer | 250.256             | -1.296               | 252.174             | -2.530               | -685                            |
| Infrastruktur              | 397.854             | -43.301              | 380.392             | -42.457              | 16.617                          |
| Klima                      | 37.356              | -4.584               | 36.271              | -3.918               | 420                             |
| Myndighed/byplanlægning    | 384.567             | -93.538              | 380.277             | -87.754              | -1.494                          |
| Parkering                  | 134.574             | -1.500               | 126.454             | -1.945               | 8.565                           |
| Renhold                    | 178.539             | -23.579              | 178.726             | -23.308              | -458                            |
| <b>I alt</b>               | <b>1.886.362</b>    | <b>-214.831</b>      | <b>1.852.579</b>    | <b>-200.598</b>      | <b>19.549</b>                   |

**I alt****19.549**

På bevillingen *Ordinær drift* registreres udgifter til løn, øvrig drift, varekøb, husleje, personaleomkostninger, indtægter m.v. for de hovedprodukter, der indgår.

Bevillingen *Ordinær drift* udviser et samlet mindreforbrug på 19,6 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af flere forskellige afvigelser på de underliggende hovedprodukter, hvoraf de væsentligste vedrører et mindreforbrug på 16,6 mio. kr. på Infrastruktur, et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. på Parkering og et merforbrug på 5,3 mio. kr. på Generel administration.

Afvigelserne er nærmere beskrevet under hovedprodukterne nedenfor.

**Affald****425**

På hovedproduktet Affald under bevillingen *Ordinær drift* registreres driftsudgifter til rådgivning, tilsyn og myndighedsopgaver i forbindelse med erhvervsaffalds- og byggeaffald, miljøledelse og miljøtjenesten. Udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv registreres under styringsområdet Overførsler under bevillingen Affald. Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreindtægter for 8,6 mio. kr. og mindreforbrug på 9,1 mio. kr.

CIRCuIT (CIRCuIT BR 28.03.2019) har mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Mindreudgiften skyldes, at projektet har kunnet gennemføres med færre arbejdstimer og færre rejser samt, at nogle af demonstrationsprojekterne ikke er blevet gennemført som fysiske renoveringer, men er realiseret gennem udvikling af 3D-modeller. Mindreudgifterne modsvares af der er hjemtaget tilsvarende mindreindtægter på projektet. Da projektet er fagligt afsluttet og der ikke forventes yderligere indtægter, overføres beløbet ikke til kommende år. Der indgår teknisk overførsel på 0,25 mio. kr. i sag om udvalgets overførselsanmodninger der behandles på samme møde (d. 10.03.2025). Dette som følge af at de sidste regninger er rykket til regnskab 2025.

Der har været mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til projektet takeaway emballage (BR 06.10.2023, budget 2024). Årsagen er en forsinket projektopstart som følge af nødvendigheden af juridisk afklaring vedrørende udbetalingsmuligheder for tilskudsmidler. Dermed er tidsrammen for sagsbehandling og udbetaling af midler blevet udskudt. Projektet forventes at vare 2 år. Teknik- og Miljøudvalget skal i sagen om overførsler til Budget 2025 tage stilling til om overførsel af mindreforbruget skal henvises til forhandlingerne om overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.

Der er mindreforbrug på løn for 0,9 mio. kr. som følge af vakancer.

I modsat retning trækker et merforbrug vedrørende batteriindsamling på 1,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at overgangen til elskraldebiler har betydet, at batterierne skal indsamles særskilt, hvilket har medført øget driftsomkostninger. Et investeringsprojekt skal nedbringe udgifterne til denne ordning ved at gøre det muligt at indsamle batterier sammen med farligt affald. Udrulningen af dette projekt er dog forsinket, men forventes udrullet i starten af 2025. Investeringscasen er planlagt til at give en varig besparelse fra 2025 på 1,0 mio. kr. Hvis udrulningen bliver yderligere forsinket, kan det have betydning for realisering af effektiviseringer i 2025.

### **Boligsociale formål**

**1.454**

På hovedproduktet *Boligsociale formål* under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til byfornyelsesprojekter, herunder projekter med ekstern finansiering relateret til byfornyelse. Derudover registreres der administrationsudgifter i forbindelse med tilsagnsgivning til almene boliger og støttede andelsboliger samt tilhørende indtægter fra promillegebyret til at dække kommunens udgifter til sagsbehandling.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Der er mindreforbrug på projektet Borgernær solcelleindsats med 0,2 mio. kr., da der ved en fejl er blevet bogført 2024-regninger i regnskab 2025

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrører advokatudgifter til tilskudsdeklarationer som skyldes, at flere af retssagerne med boligforeninger forløber over flere år, og det er derfor vanskeligt at forudse periodiseringen af udgifterne til advokatudgifter i de enkelte år. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sagen om overførselsanmodninger i kategorien Lov- eller kontraktbundne midler som udvalget skal behandle den 10.03.2025.

Der er merindtægter på 0,7 mio. kr. vedrører en ekstraordinær stor promillegebyrindtægt fra Carlsberg byen, Boligselskabet FSB.

### **Generel administration**

**-5.295**

På hovedproduktet *Generel administration* under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til en række administrative funktioner, herunder lønudgifter til administrative støttefunktioner, materielinvesteringer, husleje og it-licenser.

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 5,3 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af merforbrug på 5,6 mio. kr. og merindtægter på 0,3 mio. kr.

Der er merforbrug på 2,4 mio. kr. på advokatbistand inden for både jura og økonomi i den verserende kartelsag, som blev påbegyndt den 10. juli 2019 med indgivelse af stævning mod deltagerne i et ulovligt lastbilkartel for tab, som Københavns Kommune har lidt i anledning af kartellet. Teknik- og Miljøudvalget er senest orienteret om sagen ved udvalgs-mødet den 29. august 2022.

Der er et merforbrug på 2,8 mio. kr. i forbindelse med de ca. 25 klimatilpasningsprojekter, som hverken kunne dækkes af HOFOR eller den tillægsbevilling på 26,4 mio. kr. som blev givet ifm. sagen "Håndtering af økonomisk udestående for klimatilpasningsprojekter", som Borgerrepræsentation godkendte den 12. december 2024.

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på klimatilpasningsprojekter, som blev finansieret af tillægsbevillingen på de 26,4 mio. kr. ifm. sagen "Håndtering af økonomisk udestående for klimatilpasningsprojekter". De 0,5 mio. kr. vil blive overført til kommunekassen i forbindelse med regnskabet for 2024.

Herudover er der merforbrug på 1,9 mio. kr. til licenser til Office 365 som følge af prisstigninger samt merforbrug på 1,4 mio. kr. på bygningsdrift til nødvendig udbygning og renovering af driftsplads i forbindelse med opførelsen af ny administrationsbygning på Kraftværksvej.

Der er merforbrug på investeringer i nyt maskinel på 1,4 mio. kr. Investeringerne er finansieret ved tilsvarende merindtægt fra salg af brugt materiel.

Dernæst har der været merforbrug på 1,3 mio. kr. fordelt på udgifter på forbrugsafregninger på 0,5 mio. kr. og rengøring i administrative bygninger på 0,8 mio. kr. Der forventes en regulering fra KEJD i 2025.

Der er mindreforbrug på løn og personalerelaterede udgifter som følge af vakancer på 1,3 mio. kr.

Der er mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til Teknik- og Miljøforvaltningens Kontaktcenter. Kontaktcentret er den primære indgang for spørgsmål vedrørende områder som affaldshåndtering, byggetilladelser, vejarbejde, miljøtilladelser, arrangementer, udeservering, stadepladser samt skilte og reklamer. Afvigelsen skyldes mindre efterspørgsel end budgetteret.

Samlet set er der mindreforbrug på de fire eksternt finansierede klimatilpasningsprojekter på 1,1 mio. kr. heraf;

Mindreforbruget skyldes, at der ikke blev afholdt nogen udgifter på projekterne "Analyse af Skybrudsplaner i Norden", "Planlægning af Klimatilpasning (NATURGO)" og "Synergi ml. cykelparkering og regnvand". Projekter blev mod forventning ikke startet op i 2024, da tidsplanen for igangsættelse af projekterne i udgangspunktet var for optimistisk. Projektet "Synergi ml. cykelparkering og regnvand", godkendt af BR den 19. januar 2023, er ikke startet op, da de forventede udgifter til at implementere synergiløsningen ville blive for høje i forhold til det afsatte budget.

Budgettet til "Analyse af Skybrudsplaner i Norden" og "Planlægning af Klimatilpasning (NATURGO)" indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som

udvalget skal behandle d. 10. marts 2025. Budgettet på projektet "Synergi ml. cykelparkering og regnvand" vil Teknik- og Miljøforvaltningen forelægge udvalget sag om, hvorvidt projektet skal annulleres.

Mindreforbruget på det eksternt finansierede projektet "GreenStorm – Urban sustainable future" i 2024, hvilket primært skyldes, at nogen af de planlagte aktiviteter på projektet i 2024 er rykket til 2025. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. vil blive overført til 2025 som en del af kommunens tekniske overførsler.

Der er mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende to køretøjer, hvor leverandøren ikke har kunnet honorere den kontraktlige forpligtelse om levering inden 31.12.2024. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som udvalget behandler d. 10. marts 2025.

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på det eksternt finansierede projektet Nordic Innovation projektet Nordic Healthy Cities (BR 24/05-2022). Indtægten afregnes via ekstern finansieringskilde fra Norge. Afvigelsen skyldes, at udgiftsbudgettet er reguleret efter forventede indtægter i danske kroner, som har været lavere i perioden, som følge af udsving i den norske krone. Der er derfor ligeledes hjemtaget færre indtægter i danske kroner, end forventet. Projektets formål er at skabe urbane miljøer, der understøtter bæredygtighed, sundhed og livskvalitet gennem innovative partnerskaber med private firmaer. Da projektet er afsluttet, overføres beløbet ikke til kommende år.

Der er tilsvarende mindreindtægter på i alt 1,2 mio. kr. som følge af, at de eksternt finansierede klimatilpasningsprojekter og projektet Nordic Innovation projektet Nordic Healthy Cities (BR 24/05-2022), har hjemtaget færre indtægter, end forventet.

Der er merindtægter på 1,4 mio. kr. fra salg af brugt materiel til investeringer i nyt maskinel. Dette er en følge af, at forvaltningen er overgået til at sælge brugt materiel på auktion, fremfor, som tidligere, via tilbud fra tre af de leverandører, der indkøbes materiel hos.

### **Grøn og rekreative arealer**

-685

På hovedproduktet Grøn og rekreative arealer under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter forbundet med driften af kirkegårde, parker og øvrige grønne arealer i Københavns Kommune.

Hovedproduktet udviser et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merindtægter på 1,2 mio. kr. og merforbrug på 1,9 mio. kr.

Der er merindtægter på udlejning af arealer på 1,2 mio. kr., hvor der delvist har været reguleringer af tidligere kontrakter samt forudbetaling af depositum til arealer. Dette gælder bl.a. Cafebåden på Amager Strandpark samt arealer på Islands Brygge i forbindelse med badeklub og bådudlejning på 0,6 mio. kr., indtægter fra erstatningssager i byens grønne rum på 0,4 mio. kr., herunder påkørsel af træer på Kongens Nytorv samt påkørsel af hegn i Ørstedsparken. Endelige er der merindtægter i form af bidrag fra omegnskommuner til projektet vedrørende udviklingen af Naturpark Amager på 0,2 mio. kr.

Forvaltningen har haft merforbrug på løn på det grønne område på 1,8 mio. kr., der modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet renhold. Merudgiften vedrører

primært fratrædelsesudgifter til enhedschef, ekstra pensions år til stoppet drifts koordinator og merudgifter til gravere på kirkegårdene i forbindelse med fratrædelser.

Teknik- og Miljøforvaltningen har haft genetableringsomkostninger svarende til de opkrævede merindtægter fra erstatninger i byens grønne rum på 0,4 mio. kr. Indtægterne kommer fra trafikanter, som har påkørt træer på Kongens Nytorv og i Købmagergade, samt hegn i Ørstedsparken.

Der har været merforbrug på 0,4 mio. kr. på de udliciterede kontakter på det grønne område, som følge af højere reguleringsprocenter i de indgåede kontrakter sammenholdt med kommunens egen PL-regulering.

Endelig har der været merforbrug på 0,4 mio. kr. til tilstandsanalyse og udbedring af spuns i anløbshavnen ved Amager Strandpark, samt merforbrug på 0,3 mio. kr. til materielvedligehold af maskiner på det grønne område.

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på de bemandede legepladser som følge af lavere driftsudgifter på legepladsen på Øselgade, der først står klar i 2026. Der er i budgettet til Øselgade afsat midler til drift af legeplads, husleje til boligforening, vedligehold og drift af de nye bygninger samt afledt drift til f.eks. grøn pleje m.v. De afsatte midler kan ikke bruges til formålet før bygninger m.v. står færdige og klar til brug. Indtil videre foregår ophold og aktiviteter m.v. i lejede pavilloner/skurvogne, hvortil der er afsat budget til drift og vedligehold.

Endvidere har forvaltningen mindreforbrug på træplantning som kompensation for CO<sub>2</sub> udledning fra flyrejser (0,28 mio. kr.). Koncernservice opgør forbruget på flyrejser i forvaltningerne året før og opkræver et tilsvarende beløb herfra, hvorefter midlerne overføres til Teknik- og Miljøforvaltningen som negativ udgift. I 2024 skete dette først ultimo oktober. Dette var for sent til, at de ca. 1.100 træer kunne plantes. Forvaltningen kunne ikke nå at finde egnet placering eller sikre compliance omkring opgaven. Teknik- og Miljøudvalget skal i sag om overførselsanmodninger tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbrug til Budget 2025 i forhandlingerne om Overførsels-sagen 24/25 som øvrig overførsel.

Der er øvrige mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

### **Infrastruktur**

**16.617**

På hovedproduktet Infrastruktur under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter relateret til den trafikale drift - bl.a. udgifter til trafiksignaler og gadebelysning, vejafmærkning, skilteopsætning, driftsudgifter til oplukkelige broer samt vintertjeneste.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 16,6 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på 17,4 mio. kr. og mindreindtægter på 0,8 mio. kr.

Der er et mindreforbrug på 10,3 mio. kr. på investeringscasen til udskiftning af ca. 3.000 gadebelysnings-armaturer og ca. 5.300 glødepærer i signalanlæg til LED (BR 03.11.2022). Forvaltningen har - særligt i andet halvår af 2024 - haft store udfordringer med at få leverandøren/entreprenøren til at levere de aftalte leverancer. Forvaltningen

har iværksat evalueringer af hvorvidt projektet kan løftes af anden leverandør. Forvaltningen har desuden taget brug af de sanktionsmuligheder (bod), der ligger i kontrakterne. Teknik- og Miljøudvalget skal i kommende sag om overførsler tage stilling til, hvorvidt mindreforbruget ønskes overført til budget 2025. Status på implementering af investeringscasen vil indgå i udvalgets 2. behandling af budgetbidraget til Budget 2026.

Der er desuden mindreforbrug på fornyelse af maskiner og biler på 4,4 mio. kr. til vejvedligehold, da leverandøren ikke kunne levere fire styks chassiser til lastbiler i 2024. Leveringen kommer først i 2025. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som udvalget skal behandle d. 10. marts 2025.

Der er mindreforbrug på 2,2 mio. kr. fra som følge af større efterspørgsel efter kørsels- og smedeværkstedsydelser, der vedrører skiltning, affaldskurve og bænke. Forvaltningen har i 2024 foretaget projekter vedr. parkeringsområdet, hvor der ud over normale bestillinger, har været større projekter som skilteopsætning i tidsbegrænsede zoner, samt skilteopsætning på el ladepladser og flere forskellige typer delebilspladser. Når opgaver vedr. politiske indsatser primært på anlægsprojekter, prioriteres betyder det at færre ressourcer anvendes på driftsopgaver i forvaltningen, og der bliver brugt færre ressourcer på at opsætte og/eller udskifter skilte, affaldskurve og bænke.

Der er mindreforbrug på 1,6 mio. kr. til opsætning og indkøb af bænke, affaldskurve og øvrigt byinventar, samt merindtægter på opsætning af skilte. Det samlede mindreforbrug skyldes vanskeligheder ved rekruttering. Derudover har der været større indkøb, der skulle være brugt i driften af byinventar, som var ordrebekræftet til levering i 2024, men er udskudt til 2025 på grund af problemer med underleverandører. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som udvalget skal behandle d. 10. marts 2025.

Desuden er der mindreforbrug på innovationsforslaget vedrørende "Automatiske trafik-tællinger" på 1,1 mio. kr. Projektet er blevet tidmæssigt forsinket primært forårsaget af at forvaltningens flyt af Data-hosting fra GlobalConnect til ITM8. Denne forsinkelse har forårsaget at følgeopgaver med database-opsætning ikke har kunnet igangsættes. Teknik- og Miljøudvalget skal i kommende sag om overførsler tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbruget til Budget 2025 til forhandlingerne om Overførselssagen 2024/2025 som øvrig overførsel.

Vintertjenesten udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. som følge færre udkald i november/december end budgetteret og hertil et lavere forbrug af tømidler.

Forvaltningen har mindreforbrug på bevilling til sensorer i affaldskurve på 0,6 mio. kr., idet kontrakten med leverandøren er udløbet og forvaltningen er ved at gentænke projektet. Teknik og Miljøforvaltningen er ved at skifte fokus fra sensorer til komprimerende affaldskurve, og er ved at udarbejde udbudsmateriale. Anvendelse af komprimerende affaldskurve er et gennemprøvet koncept fra bl.a. Lyngby-Taarbæk og Nordsjællands Vej- og Park samt flere steder i udlandet.

Der er mindreforbrug til vedligeholdelsesudgifter til materiel på 0,4 mio. kr. som følge af færre reparationer og lavere udgifter til drivmidler.

Øvrige mindreforbrug svarende til 0,3 mio. kr., herunder regnskabsteknisk korrektion for internt varelager.

På hovedproduktet er der desuden merforbrug som følge af skadevoldersager på 2,6 mio. kr. på murankre og signalanlæg i forbindelse med trafikulykker. Merforbruget skyldes, at forvaltningen er forpligtet til at udbedre de skader, som er forvoldt på kommunes belysning og signalanlæg i løbet af året. Skaderne sker som regel i forbindelse med afholdes af større arrangementer, ekstreme vejrforhold samt større ulykker/brande i København. Udgifterne til murankre vedrører arbejde på bygninger, hvor de skal fjernes midlertidigt/permanent ved facaderenovering, etablering af altan, vinduesudskiftning m.v.

Der er merforbrug på 0,7 mio.kr. til lønudgifter til arealudlejningen på Selinevej. Arealerne udlejes til private virksomheder og andre enheder i Teknik- og Miljøforvaltningen, herunder materialepladsen. Merforbruget skyldes afsættelse af løn til et årsværk for administration af arealudlejningen, som ikke var afsat ved budgetlægning. Fra 2025 er der budgetteret med en administrativ medarbejder til håndtering af arealudlejningen.

Der er merforbrug på løn på 0,5 mio. kr. som følge af investeringsforslaget "Forbedret datakvalitet i driftssystemer" (BC76, budget 2024), som ikke blev effektueret i 2024, da den digitale afleveringsplatform af tekniske årsager ikke kom helt på plads i 2024. Dette betød desuden, at de tidskrævende processer i forbindelse med modtagelse og konvertering af projekters tegningsmateriale til formater, der kan indlæses i f.eks. KK-kort og andre fagsystemer i driften ikke kunne nedbringes i 2024. Investeringscasen forventes implementeret i 2025.

Der er merforbrug på Vejafvandingsbidraget på 0,4 mio. kr. Vejafvandingsbidraget er Københavns Kommune betaling til HOFOR for vedligeholdelsen af spildevandssystemet på offentlige veje og pladser og betales på samme måde som øvrigt tilsluttede brugere af de offentlige spildevandsanlæg. På baggrund af mindreforbrug i 2021 og 2022 blev budgettet i 2023 og frem reduceret med 3,6 mio. kr. (ØU 24.08.2022). Det har efterfølgende vist sig, at der blev overført 0,4 mio. kr. for meget til kassen, hvilket har resulteret i merforbruget i 2024. Budgettet er i forbindelse i Budget 2025 blevet opskrevet med de 0,4 mio. kr. fra 2025 og frem. (BR 29. 08. 2024)

Der er mindreindtægter på 0,9 kr. fra arealleje på Selinevej som følge af ophør af en lejekontrakt fra 2023 til 2024, som var inkluderet i det oprindelige indtægtsbudget og en justeret indtægtsprognose for de resterende lejekontrakter i 2024.

Der er merindtægter på 0,3 mio. kr. på kommunens koncessionsaftale med privat entreprenør om opsætning af reklamer på kommunens byudstyr. Indtægterne varierer i forhold til anvendelsesgraden og gav i 2024 en marginal merindtægt.

Der var øvrige mindreindtægter på 0,3 mio. kr. Mindreindtægten skyldes primært, at der ikke er modtaget nogen indtægter på to eksterne EU-Horizon projekter. Indtægterne blev ikke modtaget i 2024, da afrapporteringen på projekterne er forskudt til senere i projektperioden.

På hovedproduktet Klima under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til klimaplan, stormflodssikringsplaner, varmeplanlægning og udvikling af klimaplaner. Desuden registreres udgifter forbundet med kommunens deltagelse i forskellige samarbejdsfora og samarbejdsprojekter på klimaområdet.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreforbrug på 1,1 mio. kr. og mindreindtægter på 0,7 mio. kr.

Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til Solcellehandlingsplan (TM129, budget 2023). Bevillingens formål er at opjustere solcellekapaciteten i byen og er en del af Klimaplanen. Der har ikke været den søgning til puljen som forventet, selvom der har været gennemført kommunikationsrunde for at udbrede kendskabet til puljen som følge af mindreforbruget i 2023. Bevillingen udløber med udgangen af 2024. Teknik- og Miljøudvalget skal på en kommende sag om Overførsler til Budget 2025 tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbrug til budget 2025 i forhandlingerne om Overførsels-sagen 24/25.

Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på pulje til Borgerinddragelse Bydelsscenario2, (TM240 Lokalt klimatopmøde i Københavns bydele, budget 2023). Der er afsat midler til en støttepulje til implementering af klimahandlinger i bydelene på 0,4 mio. kr. Der har ikke været afløb for midlerne til puljen i 2024. Bevillingen udløber med udgangen af 2024. Teknik- og Miljøudvalget skal på en kommende sag om Overførsler til Budget 2025 tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbrug til budget 2025 i forhandlingerne om Overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.

Der er mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på renteudgifter af de lån, som kommunen har optaget i forbindelse med de skybrudsløsninger/klimatilpasningsprojekter, der er udført på henholdsvis De Gamles By, Scandiagade, Husumvænge (Harrestrup Å), Amagerbanen, Bryggevangen- Sankt Kjelds Plads, Folehaven, Tåsinge Plads, Sankt Annæ Plads og Enghaveparken. Afvigelsen skyldes primært, at renteudgifterne (og ydelsen) på de optagne lån har vist sig at noget lavere end først antaget. Beregningerne på de lån, som optages i KommuneKredit er vejledende og rentebetalingerne (og ydelsen) kan således ændre sig fra det, som der er budgetteret med i forbindelse med den politiske godkendelse af låneoptaget.

I modsat retning trækker en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. på det eksternt finansierede projektet "CO<sub>2</sub>-beregningssværktøj på Bydelsniveau" (BR 12.10.2023, pkt. 14). Projektet formål er at skabe et nationalt open-sourceværktøj for kommunale planlæggere til at synliggøre en given lokalplans CO<sub>2</sub>-mæssige konsekvenser. Som følge af forsinkelsen vil af-rapporteringen til bidragsyderen og hjemtagningen af midler blive udsat til 2025. Afvigelsen skyldes forsinkelse hos ekstern leverandør til at udvikle projektets open-sourceværktøj. Mindreindtægterne indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som behandles i udvalget d. 10. marts 2025.

Der er mindreindtægter på 0,3 mio. kr. vedrørende indtægter/refusion fra HOFOR relateret til de lån, som forvaltningen har optaget i forbindelse med de skybrudsløsninger, der er udført på henholdsvis Sankt Annæ Plads, Amagerbanen, Bryggervangen, De Gamles By, Enghaveparken, Folehaven, Husumvænge (Harrestrup Å), Scandiagade og Tåsinge Plads. Mindreindtægterne i 2024 skyldes periodeforskydninger.

### **Myndighed/byplanlægning**

**-1.494**

På hovedproduktet Myndighed/Byplanlægning under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til byggesagsbehandling, myndighedsopgaver relateret til miljø, jord, vand, støj, krematoriedrift samt byplanlægningsområdet, som f.eks. omfatter arbejdet med lokalplaner.

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 1,5 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreforbrug på 4,3 og mindreindtægter på 5,8 mio. kr.

Der er mindreforbrug på 2,9 mio. kr. til kremationer som følge af faldende priser på el og gas.

Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på aktiviteter, der relaterer sig til følgende tre midlertidige bevillinger

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til Analyse af muligheder for at åbne rørlagte vandløb (TM062 Budget 2024). Afvigelsen skyldes, at indsatsen er løst billigere end forudsat i budgettet.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på bevillingen Biodiversitet (TM040a, Budget 2024). Afvigelsen skyldes, at indsatsen er løst billigere end forudsat i budgettet.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til bevillingen "Anvendelse af grundvand fra Carlsberg forkastningen til Utterslev Mose" (TM108, Budget 2024). Afvigelsen skyldes, at indsatsen er løst billigere end forudsat i budgettet.
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af forsinkelser i forundersøgelserne til Lynetteholmen i 2024 (TM001 - Budget 2023). Forarbejdet omkring Lynetteholmen består i tilsyn med en række områder i forbindelse med, at Lynetteholmen anlægges. Herunder bl.a. at sikre vandkvalitet og håndtering af kvælstofudledning samt at beregne og forhandle kompenserende næringsstofbelastninger. Teknik- og Miljøudvalget skal i sagen om overførsler til Budget 2025 tage stilling til om overførsel af mindreforbrug skal henvises til forhandlingerne om overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.

Der er mindreforbrug på i alt 1,6 mio. kr. vedrørende tilsyn i byen vedrørende grønne områder m.v. Herunder har der været færre bruger- og borgerundersøgelser, som giver et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., fordi forvaltningen havde færre variable tællinger omkring besøg i parker og på toiletter i 2024.

Mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som skyldes, at der er blevet foretaget færre vandprøver og øvrige analyser, som følge af færre ansøgninger til vandprøvetagning end forudsat i budgettet. Mindreforbruget dækker også over færre udgifter til spildevandshåndtering, som er reguleret af Spildevandsplan 2018. Planen opdateres løbende med årlige tillæg, der giver hjemmel til at implementere konkrete projekter inden for spildevandsplanens rammer.

Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på Skadedyrsenheden til rottebekæmpelse og øvrige skadedyr. Mindreforbruget skyldes primært ekstra opkrævning i 2024, hvor posten indgår i udligning af de seneste års merforbrug, jævnfør hvile-i-sig-selv princippet.

Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som skyldes, at refusionen til leverandørernes licensbetaling vedrørende løbehjul og elcykler fejlagtigt er sket på hovedprodukt Parkering. Afvigelsen er dermed af teknisk karakter, og modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet Parkering.

Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til betaling af ejendomsskatter på Torvehallerne og et parkeringsanlæg på Borgergade, da forvaltningen ikke har modtaget faktura i rette tid, hvorfor udgiften på 0,5 mio. kr. forventes faktureret i 2025.

Der er øvrige mindreforbrug på løn på i alt 0,3 mio. kr. (Driftsstøtteenheder og samarbejder med almennyttige boligselskaber og grønne områder)

Der har desuden været et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Green Teams, som følge af rekrutteringsudfordringer.

I modsat retning trækker merforbrug på 2,6 mio. kr. opstår som følge af en uhensigtsmæssighed i Kommunens lønsystem, hvor en intern omorganisering sidst på året medfører en forskydning i optjent ferie mellem indeværende år og næstkommende år. Afvigelsen modsvares af et tilsvarende mindreforbrug i 2025.

Der er et merforbrug på 1,1 mio. kr. til udskiftning af Bispebjerg Krematoriums køleranlæg samt reparation af ovne.

Der er merforbrug på 0,8 mio. kr. som skyldes afregning for eksterne konsulenter. 0,3 mio. kr. vedrører behov for særlig rådgivning i løbet af 2024 på vejområdet og 0,5 mio. kr. vedrører løn til projektsupport, som følge af investeringsforslaget "Forbedret datakvalitet i driftssystemer" (BC76) ikke blev realiseret i 2024, da den digitale afleveringsplatform af tekniske årsager ikke kom helt på plads i 2024. Dette betød desuden, at de tidskrævende processer i forbindelse med modtagelse og konvertering af projekters tegningsmateriale til formater, der kan indlæses i f.eks. KK-kort og andre fagsystemer i driften ikke kunne nedbringes i 2024. Forslaget implementeres i 2025.

Der er mindreindtægter på kirkegårdsområdet på 2,2 mio. kr. Mindreindtægterne vedrører 0,8 mio. kr. køb og fornyelse af grave. Der er flere der fravælger kirkegården som sidste hvilested men i stedet anvender askespredning i skov eller på vand. 0,8 mio. kr. vedrører mindre indtægter fra kremation som følge af ca. 300 færre kremationer i 2024. Endelige vedrører 0,6 mio. kr. mindreindtægter på diverse gravstedsydelse. Diverse gravstedsydelse dækker over tilkøb vedr. renholdelse og vedligehold af gravsteder, anlæg/istandsættelse af gravsteder, køb af årstidens blomster samt grandydelser. Taksterne og indtægterne på Kirkegårdsområdet genberegnes hvert år og justeres i forbindelse med udarbejdelsen af takstkataloget for 2026.

Herudover er der mindreindtægter på 1,7 mio. kr. som følge af færre sager vedrørende 'râden over vej' som opstiller containere, byggepladser, materiel og stilladser på offentligt vejareal, end forventet.

Der er mindreindtægter på 1,5 mio. kr. i relation til gebyrindtægter på gamle byggesager. Byggesagsområdet overgik til fuld skattefinansiering fra 2019. Indtægtsbudget for gebyrindtægter vedrører således byggesager fra før 2019, hvor forvaltningen opkrævede gebyrer svarende enten til en andel af byggesum eller sagsbehandlingstimer. Forvaltningen kan imidlertid kun opkræve udestående gebyrer på gamle sager ved færdigmelding og indtægtsbudgettet er derfor behæftet med betydelig usikkerhed.

Derudover har der været mindreindtægter på 0,6 mio. kr. vedrørende "Afgifter i forbindelse med vejarbejder". Enheden modtog ikke nogen indtægter 2024, da der ikke blev pålagt nogen afgifter/bod i forbindelse med vejarbejder i 2024. Afgiften/boden kan pålægges ledningsejere, hvor de største er HOFOR, DONG Energy og TDC og entreprenører, som ikke får afsluttet vejarbejder til tiden. Forvaltningen forventer at starte opkrævning fra 1. januar 2025 bod. Brug af bod vil blive iværksat for en periode på 12 måneder og herefter evalueret.

Der er en merindtægt på taksten for rottebekæmpelsen på 0,3 mio. kr., der sammen med mindreforbruget under udgifter sammen overføres til kommende takstår, jævnfør hvile i sig selv princippet.

### **Parkering**

**8.565**

På hovedproduktet *Parkering* under bevillingen Ordinær drift registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreforbrug på 8,1 mio. kr. og merindtægter på 0,5 mio. kr.

Der er mindreforbrug på i alt 6,5 mio. kr. midlertidige bevillinger:

- På projektet om 5.000 Grønne Parkeringspladser (BR 07.10.2021, budget 2022) er der et mindreforbrug på 3,1 mio.kr. Heraf udgør 2,1 mio. kr. af mindreforbruget, at det har været billigere at etablere ladestandspladserne end forudsat ved budgettering. Der er således pr. 1. januar 2025 etableret 1.590 ud af de 4.100 ladestandspladser. Dertil kommer manglende interesse fra delebilsklubberne til forvaltningens annoncerede ansøgningsrunde til parkeringspladser med fast stamplads. Så disse ikke er etableret i 2024. Ud af de 900 pladser er der således pr. 1. januar etableret 505 delebilspadser. Teknik og Miljøudvalget skal i sagen d. 10. marts 2025 om overførsler til Budget 2025 tage stilling til om overførsel af mindreforbruget skal henvises til forhandlingerne om overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.
- Projektet Dele- og Elbilspadser (BR 06.10.2022, budget 2023) er der et mindreforbrug på 2,9 mio.kr. på grund af billigere etablering end forudsat ved budgettering, men også forsinkelser sidst på året har medført at kun ca. 1.000 pladser svarende til 75 pct. af planlagte pladser er etableret. Teknik- og Miljøudvalget skal i sagen om overførsler til Budget 2025 tage stilling til om overførsel af mindreforbruget skal henvises til forhandlingerne om overførselssagen 24/25 som øvrige overførsel.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til leje af erstatningspladser (BR 05.10.2023, Budget 2024) og (BR 06.10.2022, Budget 2023), da det for nuværende har været billigere at leje det politisk besluttede antal pladser end forudsat ved budgetvedtagelse. Der skiftes løbende ud i pladserne og dermed lejeaftalerne, såfremt de lejede pladser ikke bliver anvendt, priserne kan derfor skifte over året.

Der er mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på indkøb af udstyr og drift af udstyr til parkeringsvagter. Årsagen er at drifts- og indkøbsbudgettet til elcykler, håndterminaler og mobiltelefoner blev sat op i 2024, samtidig med antallet af parkeringsvagter blev øget, i forbin-

delse med oprettelsen af med de tidsbegrænsede zoner. Bemandingen på parkeringsvagter er, på grund af rekrutteringsudfordringer, først med udgangen af 2024 kommet på er fuld normering, hvorfor drift, vedligehold og indkøb har været mindre end forudsat, og har derfor medført mindreforbrug i 2024.

Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af mindre opkrævning af husleje vedrørende lokalerne under Langebro til KEJD. Forvaltningen er fraflyttet lokalerne, men der mangler stadig en slutopkrævning fra KEJD.

- Herudover er der et mindreforbrug på i alt 3,2 mio. kr. på parkeringsområdet som vedrører følgende: Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedr. advokat og sagsomkostninger til retssager.
- 0,7 mio. kr. vedr. striber, skilte og afmærkninger af pladser på 0,7 mio. kr. som følge af billigere opsætning af skilte på de nye pladser til el- og delebiler m.v. end forudsat
- 0,7 mio. kr. vedr. øvrig drift til parkeringsvagterne i form af beklædning og kompetenceudvikling som følge af vakancer i løbet af 2024.
- 0,5 mio. kr. vedr. færre udgifter til klagesagsbehandlinger, projektledelse og tværgående administration og et merforbrug på løn til parkeringsvagter. Lønbudgettet blev nedjusteret i forbindelse med anden sag om forventet regnskab 2024 (TMU 19.08.2024), og merforbruget skyldes dermed en mere vellykket rekruttering mod slutningen af året end forventet. - 0,4 mio. kr. som vedrører drift af fysiske anlæg (P-anlæg, P-huse og Smart Parkering)

I modsat retning trækker merforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende internt lån optaget i 2022 (BR 02.06.2022) til udskiftning af et nyt sagsbehandlingssystem (IT-udviklingsprojekt) på parkering, som skal sikre mere effektiv sagsbehandling. Merforbruget skyldes, at der i udviklingsforløbet er kommet øget tekniske krav, som integrationer til andre systemer, samt nye krav til øget funktionalitet.

Merforbrug på 0,5 mio. kr. som skyldes at refusionen til leverandørernes licensbetaling vedrørende løbehjul og elcykler fejlagtigt er sket på hovedprodukt parkering. Afvigelsen er dermed af teknisk karakter, og modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet Myndighed/byplanlægning.

Merindtægterne på 0,5 mio. kr. vedr. at koncessionsaftalerne på elladestanderne blev højere end forventet, da etablering og tilslutning til elnet gik hurtigere end forventet.

### **Renhold**

**-458**

På hovedproduktet Renhold under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter relateret til renhold af det offentlige byrum, herunder gadefejning og tømning af affaldskurve, men også renhold af offentlige toiletter og graffiti-bekæmpelse.

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mindreindtægter på 0,3 mio. kr. og merforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreindtægter på 0,3 mio. kr. vedrører fortovsordningen, hvor der i løbet året har været tilbagebetaling som følge af, at arealet for fortove er blevet mindre. Derudover har der været grundejere, som har fået dispensation fra fortovsordningen i 2024.

Der er merforbrug på drift og vedligehold af materiel på 1,8 mio. kr. Merforbrug på materielvedligehold vedrører udgifter til reparationer.

Der er desuden merforbrug på 1,3 mio. kr. på den udliciterede kontrakt vedrørende renhold af Vesterbro og Brønshøj-Husum. Merforbruget er en følge af, at indeksreguleringerne i de udliciterede kontrakter i tre år har været på 32 pct. i modsætning til kommunens pl-regulering på 23 pct., og effekten heraf har over årene ført til en samlet forskel på ca. 9 pct.

Der er mindreforbrug på løn til renhold på 1,8 mio. kr., der modsvares af et tilsvarende merforbrug på det grønne område under hovedproduktet Grønne og rekreative arealer. Mindreudgifter på løn er en følge af vakante stillinger, herunder en enhedschefstilling, samt ansættelse af færre sæsonansatte på renholdelsesområdet.

Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til graffitibekæmpelse, som følge af færre, eksekverede ekstrabestillinger i 2024. Forvaltningen havde bestilt afrensning og maling af blandt andet Sjællandsbroen samt afrensning af bolværker på Island Brygge, men leverandøren nåede ikke at eksekvere opgaven.

Der er desuden mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende dækning af opkrævninger fra Hovedstadens Beredskab. HBR opkræver kommunen i de tilfælde, hvor de rydder op efter ulykker, hvor forvaltningen har det økonomiske ansvar. Omfanget heraf har dog været begrænset i 2024.

**Parkering**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Parkering    | 68.878              | -713.034             | 65.479              | -715.581             | 5.946                           |
| <b>I alt</b> | <b>68.878</b>       | <b>-713.034</b>      | <b>65.479</b>       | <b>-715.581</b>      | <b>5.946</b>                    |

**I alt****5.946**

På bevillingsområdet *Parkering* registreres indtægter fra betalingsparkering, f.eks. timeparkering og beboerlicenser og indtægter fra parkeringsafgifter.

**Parkering****5.946**

Bevillingen består af hovedproduktet *Parkering*, hvor alle udgifter og indtægter på bevillingen registreres.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af merindtægter på 2,6 mio. kr. og mindreudgifter på 3,4 mio. kr.

Der er merindtægter på beboerlicenser og periodekort på 3,7 mio.kr. Modsat er der en mindreindtægt på timeparkeringen på 1,2 mio.kr.

Mindreudgifter på 1,7 mio. kr. vedrører betalingen til Rigspolitiet som er lidt lavere end budgetteret, da afskrivninger til ubetalte afgifter er lidt højere end forventet.

Dertil kommer merindtægter på interne kommunale på periodekort på 1,6 mio. kr. Modposten er placeret i Socialforvaltningen og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

**Anlæg****Byfornyelse, anlæg**

| Hovedprodukt              | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                           | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Boligsociale formål       | 180.159             | -14.953              | 198.003             | -11.224              | -21.573                         |
| Generel administration    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                               |
| Grøn og rekreativ arealer | 7.340               | 0                    | 7.599               | 0                    | -259                            |
| Infrastruktur             | 19.893              | -62                  | 19.398              | 0                    | 433                             |
| <b>I alt</b>              | <b>207.392</b>      | <b>-15.015</b>       | <b>225.000</b>      | <b>-11.224</b>       | <b>-21.399</b>                  |

**I alt****-21.399**

Bevillingen omfatter udgifter og indtægter vedrørende byfornyelse af private beboelses-ejendomme (bygningsfornyelse), områdefornyelser og etablering af fælles gårdanlæg/-haver. Bevillingen er kendetegnet ved, at Københavns Kommune – med undtagelse af fælles gårdanlæg/-haver – ikke selv er bygherre på projekterne. Kommunen afholder statens og kommunens andel af ejendommenes udgifter, og får herefter statens andel refunderet.

Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 21,4 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventede i den sidste del af 2024. Hermed blev forvaltningens overbooking på området for stor hvilket resulteret i merforbruget.

**Boligsociale formål****-21.573**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 21,6 mio.kr.

Byfornyelsen udviser et merforbrug på 29,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes, at 'Overbooking, Byfornyelse, anlæg' bliver brugt til placering af overbookingen for hele bevillingsområdet Byfornyelse, anlæg. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning.

Overbookingen vurderes at have været for høj, idet forvaltningen på det måltalsstyret område har overskredet anlægsmåltallet med ca. 50 mio. kr. brutto. Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

Herudover er det merforbrug på 1,7 mio. kr. på projektet "Områdefornyelse Christiania". Merforbruget skyldes dels en fejlpostering, som ikke nåede at blive rettet i 2024, og dels et mindreforbrug. Fejlposteringen optræder som et merforbrug på projektet på 2,4 mio. kr. Det tilsvarende mindreforbrug er fejlposteret på "Fredens Ark". Desuden har "Områdefornyelse Christiania" et mindreforbrug på 0,7 mio., som skyldes, at anlæg af toilet og beplantning er forsinket grundet mangel på arbejdskraft hos underleverandører. Arbejdet udføres i stedet i 2025 og fejlposteringen er rettet. Merforbruget på 1,7 mio. kr. har derfor ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Kontoen "Opsamling for afsluttede bygningsfornyelser" udviser et netto mindreforbrug på 2,8 mio. kr., dette besår af et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. der skyldes at forvaltningen

modtager tilbagebetalinger af byfornyelsestilskud i tilfælde af salg af ejendom / ejerlejlighed med fortjeneste efter endt byfornyelsesprojekt. Forvaltningen tinglyser en deklaration på ejendommen, og denne er gældende i 20 år. De fleste salg af ejerlejligheder - inden for deklarationens tidsperiode - medfører et tilbagebetalingskrav af det modtagne byfornyelsestilskud, idet ejerlejlighederne bliver solgt til en højere pris i forhold til den fastsatte værdi i deklarationen. Tilbagebetalingerne bogføres på de pågældende anlægsprojekter, så længe disse er åbne. Eventuelle tilbagebetalinger, efter anlægsregnskab er aflagt, bogføres på opsamlingskontoen. Det varierer fra år til år, hvor mange af de omfattede ejendomme og lejligheder, der sælges. Da summen af tilbagebetalingerne er uforudsigelig, lægges der ikke et budget. I 2024 har tilbagebetalingerne medført et mindreforbrug, som tilbageføres til bevillingen for "Byfornyelse, anlæg". Herfra genudmøntes midlerne på et senere tidspunkt efter BR's beslutning.

Yderligere er der en mindreindtægt på 2,2 mio. kr. under 'Opsamling for afsluttede bygningsfornyelser' som skyldes tilbagebetaling af statsrefusion. Oprindeligt har Københavns Kommune ydet tilskud til en bygningsfornyelse og modtaget statsrefusion for en del af beløbet. Efterfølgende har ejendommejereren solgt sin ejendom og tilbagebetalt tilskuddet til kommunen. Som følge heraf tilbagebetaler kommunen den modtagne statsrefusion til staten. Da tilbagebetaling af statsrefusion varierer fra år til år, afsættes der ikke et budget.

Projektet "Bygningsfornyelse Fredens Ark" udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en fejlposteret, som ikke nåede at blive rettet i 2024. Der er et tilsvarende merforbrug på "Områdefornyelse Christiania". Fejlene er rettet og har derfor ingen betydning for projekternes samlede økonomi.

Projektet "Områdefornyelsen Bavnehøj" udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at opførelsen af kunstværket "Skibet" på Enghavevej måtte udsættes. Der var forsinkelser på materialer til produktion af kunstværket. Kunstværket forventes opsat i 2025, hvorfor forsinkelsen ikke har betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Skybrud Gårdhave, Klimakarré (Hedebygadekarréen)" udviser en mindreindtægt på 1,0 mio. kr. Mindreindtægten opstår, da en statsrefusion var forventet i 2024 ifm. afslutning af projektet. Da projektet er forsinket, er indtægten endnu ikke modtaget.

Projektet "Birkedommervej 85-93" udviser en mindreindtægt på 0,8 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at indtægtsbudgettet oprindeligt er sat for højt. Det var forventet, at refusionsandelen ville være 50 pct. Den var imidlertid lavere, da projektet blev besluttet i 2020. Konsekvensen er, at forvaltningen modtager færre indtægter end forventet. Mindreindtægten vil blive afregnet med byfornyelsesrammen.

Projektet "BK 1529 Glinkasvej" udviser en mindreindtægt på 0,6 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at en statsrefusion var forventet ifm. afslutning af projektet i 2024. Da projektet er forsinket, er indtægten endnu ikke modtaget.

Det øvrige mindreforbrug på 3,6 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

### **Generel administration**

Hovedproduktet udviser ingen afvigelse. Hovedproduktet indeholder ikke nogen aktive projekter.

0

### **Grøn og rekreativ arealer**

-259

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Hovedproduktet indeholder to projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

**Infrastruktur**

**433**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Hovedproduktet indeholder 22 projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

**Genopretningsrammen, TMF**

| Hovedprodukt  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Infrastruktur | 0                   | 0                    | 4.476               | 0                    | -4.476                          |
| <b>I alt</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>4.476</b>        | <b>0</b>             | <b>-4.476</b>                   |

**I alt****-4.476**

Bevillingsområdet er oprettet i forbindelse med Budget 2025. Bevillingsområdet indeholder udgifter genopretningsprojekter der er vedtaget efter oprettelsen af bevillingsområdet. Nettomerforbruget på bevillingsområdet skyldes at det mod forventning har været muligt at starte en del af genopretningsprojekterne allerede i 2024 frem for i 2025 som tidligere forventede.

**Infrastruktur****-4.476**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Projektet "Tåsingegade, genopretning B25" udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er en del af det samlede projekt på Ydre Østerbro, der udover vejgenopretning inkluderer sky- og klimasikring af gaderne Hesseløgade, Jagtvej, Reersøgade, og Tåsingegade, og Vennemindevej. Det har været muligt at fremskynde projekteringen til 2024, hvilket er erkendt efter 4. anlægsoversigt. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Drejøgade, genopretning B25" udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er en del af det samlede projekt på Ydre Østerbro, der udover vejgenopretning inkluderer sky- og klimasikring af gaderne Hesseløgade, Jagtvej, Reersøgade, og Tåsingegade, og Vennemindevej. Det har været muligt at fremskynde projekteringen til 2024, hvilket er erkendt efter 4. anlægsoversigt. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Fanøgade, genopretning B25" udviser et merforbruget på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er en del af det samlede projekt på Ydre Østerbro, der udover vejgenopretning inkluderer sky- og klimasikring af gaderne Hesseløgade, Jagtvej, Reersøgade, og Tåsingegade, og Vennemindevej. Det har været muligt at fremskynde projekteringen til 2024, hvilket er erkendt efter 4. anlægsoversigt, hvilket har medført, at forbruget ikke er periodiseret til 2025. Projektet forventes at overholde det samlede budget.

Det øvrige merforbrug på 2,1 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

**Klima anlæg**

| Hovedprodukt           | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                        | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Generel administration | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                               |
| Infrastruktur          | 17                  | 0                    | -356                | 0                    | 373                             |
| Klima                  | 82.224              | -250                 | 106.956             | 550                  | -25.532                         |
| <b>I alt</b>           | <b>82.241</b>       | <b>-250</b>          | <b>106.600</b>      | <b>550</b>           | <b>-25.159</b>                  |

**I alt****-25.159**

Bevillingen *Klima anlæg* omfatter klimatilpasningsprojekter, hvor der modtages medfinansiering fra HOFOR, finansieret via spildevandstaksterne, og hvor projekterne ofte udføres i tilknytning til eller samtidig med andre anlægsprojekter. Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 25,2 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventede i den sidste del af 2024.

**Generel administration****0**

Hovedproduktet udviser ingen afvigelse. Hovedproduktet indeholder ikke nogen aktive projekter.

**Infrastruktur****373**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. på projektet vedr. Mimersparken" opstår i forbindelse med rettelse af en fejl i projektets stamdata der betød, at momsen ikke blev afregnet korrekt. Fejrtrettelse har ført til, at der er opstået et mindreforbrug på projektet. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

**Klima****-25.532**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 25,5 mio. kr.

Overbookingen på klimaanlæg udviser et merforbrug på 11,5 mio. kr.

Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning.

Klima anlæg er udenfor det måltalsstyrede område, og overbookingen påvirker derfor ikke forvaltningens overholdelse af anlægsmåltallet.

Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

Projektet "Ørnevej-Glentevej-Nordre Fasanvej (Bispeengbuen) (Skybrudssikring)" udviser et merforbrug på 2,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det ikke er blevet afregnet med det tilknyttede projekt "Ørnevej, Vibevej og Glentevej, byrumsforbedringer" i samme år. Årsagen er, at der mangler et endeligt regnskab for hele projektet, og det ser ud til, at der

samlet set bliver et merforbrug på omkring 8,4 mio. kr. Merforbruget bliver først håndteret, når der er styr på økonomien for hele projektet. Håndtering af merforbruget vil ske i 2025, og herunder afklaring af fordeling mellem HOFOR og Københavns kommune

Projektet "Tomsgårdsvej, HOFOR" udviser et merforbrug på 4,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det lykkedes at have hurtigere fremdrift end forventet, samt at der har været ekstra udgifter til forurenede og våd jord på knap 2,5 mio. kr. Merforbruget finansieres ved, at bevilling forhøjes, så der herefter vil være balance i økonomien. Forhøjelsen af bevillingen skal afklares med HOFOR. Efterfølgende forlægges TMU og BR en sag om forhøjelsen, hvilket forventes at ske på BR's mødet i oktober.

Projektet "Skoleholdervej, grøn vej" udviser et merforbrug på 2,2 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det lykkedes at have hurtigere fremdrift end forventet, samt at der har været ekstra udgifter til udgifter til forurenede og våd jord på knap 2,1 mio. kr. Merforbruget finansieres ved, at bevilling forhøjes, så der herefter vil være balance i økonomien. Forhøjelsen af bevillingen skal afklares med HOFOR. Efterfølgende forlægges TMU og BR en sag om forhøjelsen, hvilket forventes at ske på BR's mødet i oktober.

Projektet "Dortheavej" udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes BR beslutning 12. december 2024, hvor projektet annulleres. Derfor er projektets forbrug til og med 2024 udlignet, således regnskabet afregnet, og budgettet kan nulstilles ifm. 1. sag om bevillingsmæssige ændringer 2025.

Projektet "Vestre Kirkegård" udviser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at opstart af entreprisen blev forsinket bl.a. pga. ekstra koordinering mellem bygherre og entreprenør. Den ekstra koordinering er gennemført for at optimere samarbejdet i anlægsperioden. Mindreforbruget har ikke betydning for projektets samlede økonomi eller tidsplan.

Projektet "Strandboulevarden (Skybrudssikring)" udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at fremdriften på det samlede projekt har været mindre end forventet. Det skyldes bl.a. koordinering med HOFOR m.v. Mindreforbruget har ingen betydning for projektets samlede økonomi eller tidsplan. Projektet udviser også en mindreindtægt på 0,6 mio. kr. Mindreindtægten skyldes en fejlpostering. Fejlen er rettet i 2025, og har ingen betydning for projektets samlede økonomi og tidsplan.

Projektet "Kagsmosen, byggeledelse" udviser en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at bevillingen er givet specifikt til byggeledelse af "Kagsmosen, skybrudsprojekt", og følger derfor det projekts tidsplan ift. udbudsfasen, anlægsfasen etc. "Kagsmosen, skybrudsprojekt" er tidligere indmeldt forsinket til juni 2027, og derfor vil indtægten fra tilskudsgiver, Novafo, også først blive udbetalt i forventeligt 2027. Afvigelsen har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Det øvrige merforbrug på 8,6 mio. kr. skyldes mindre afvigelser fordelt på 194 projekter.

**Ordinær anlæg**

| Hovedprodukt               | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                            | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Affald                     | 1.550               | 0                    | 0                   | 0                    | 1.550                           |
| Boligsociale formål        | 1.127               | -252                 | 936                 | -247                 | 187                             |
| Generel administration     | 27.149              | 0                    | 23.442              | -1.973               | 5.680                           |
| Grøn og rekreative arealer | 48.549              | -3.000               | 24.859              | 0                    | 20.690                          |
| Infrastruktur              | 550.626             | -23.830              | 616.615             | -12.925              | -76.894                         |
| Klima                      | 12.293              | 0                    | 12.368              | 0                    | -75                             |
| Myndighed/byplanlægning    | 15.544              | 0                    | 12.232              | 0                    | 3.312                           |
| Parkering                  | 22.981              | 0                    | 20.773              | 0                    | 2.208                           |
| Renhold                    | 10.192              | 0                    | 6.062               | -25                  | 4.155                           |
| <b>I alt</b>               | <b>690.011</b>      | <b>-27.082</b>       | <b>717.287</b>      | <b>-15.170</b>       | <b>-39.187</b>                  |

**I alt**
**-39.187**

På bevillingen registreres alle forvaltningens indtægter og udgifter vedrørende anlægsprojekter inden for aktiviteterne administration, bygninger, miljø og klima, nye veje og broer, parker, legepladser og fritidsfaciliteter, parkering, pladser samt trafikregulering. Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 39,2 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventet i den sidste del af 2024. Hermed har forvaltningens overbooking på området vist sig for stor, hvilket har resulteret i merforbruget.

**Affald**
**1.550**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Investeringscasen "Omlægning af batteriordning" (BC53 BR 02.05.2024) udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at ARC, som skal udføre opgaven, er forsinket i omlægningen af batteriindsamlingsordningen der skal sammenkøres med indsamlingen af farligt affald. I forbindelse med omlægningen vil der være implementeringsomkostninger til flytning af beholdere fra deres nuværende placering og hen i nærheden af skabene til farligt affald, som er beskrevet i investeringscasen (BC53 fra OFS 2023/2024) (BR 02.05.2024).

Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

**Boligsociale formål**
**187**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Hovedproduktet indeholder fem projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

**Generel administration****5.680**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

Projektet "Mere effekt. Anvendelse adm.ejd BC73" Investeringscasen vedr. mere effektiv anvendelse af forvaltningens administrative ejendomme udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. casens investeringsmidler.

Mindreforbruget skyldes, at der er fundet billigere løsninger end hvad der blev budgetteret til. KEJD, som er leverandør for TMF, har valgt at gå med en anden løsning, som de mener er mere hensigtsmæssig og har haft stor succes med i andre forvaltninger.

Investeringscasens projekt er endeligt afsluttet og afsluttes med et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. den afsatte anlægsbevilling. Da der er tale om investeringsmidler skal mindreforbruget tilgå kassen i stedet for forvaltningens OU-model. Mindreforbruget tilføres kommunekassen i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskabet.

Anlægsbevillingen "Omstilling til fossilfrie køretøjer" udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget udgør samlet (udgifter og indtægter) 3,5 mio. kr. Dette er en følge af for sen levering af fire stk. eldrevne Mercedes-Benz Stribebiler, der var kontraktligt forpligtet til levering i 2024. Den forsinkende levering bevirker, at anskaffelsen først konteres i 2025.

På projektet er der endvidere en forskydning mellem indtægter og udgifter. Det materiel TMF sælger for andre forvaltninger ifm. deres nye materielanskaffelser, anvendes til delfinansiering af de nye køretøjer. Her er merindtægten på 2,0 mio. kr.

Det materiel TMF sælger for andre forvaltninger ifm. deres nye materielanskaffelser, anvendes til delfinansiering af de nye køretøjer.

Investeringscasen "Optimering af materielvedligehold" (BC54 BR 02.05.2024) udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en forskydning af forbrug fra 2024 til 2025. Det er i forbindelse med projektet konstateret en del mangler på de eksisterende værksteder, og det har desuden vist sig vanskeligt at ansætte kvalificerede mekanikere, som er en forudsætning for øget hjemtagning af vedligeholdssopgaven.

Projektet forventes at få vanskeligt ved at opnå effektiviseringen indenfor den skitserede tidsramme. Udvalget bliver forelagt en status på implementering af investeringscases i sagen om 2. behandling af budgetbidrag til Budget 2026. Sagen skal behandles i udvalget d. 28. april 2025.

Det øvrige merforbrug på 0,6 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på tre projekter.

**Grøn og rekreative arealer****20.690**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 20,7 mio. kr.

Projektet "Mimersparkens Kvarterhus" udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget er resultatet af entreprenørens tilbud var højere end forventet, hvilket nødvendiggjorde en tillægsbevilling fra P/L-puljen før projektet kunne fortsætte, og forbruget dermed afholdes. Midlerne er nu bevilliget af BR den 11. november 2024 og projektet er igen i fremdrift. Mindreforbruget har ingen økonomiske konsekvenser for projektets samlede budget. Der er tale om en periodeforskydning fra 2024 til 2025.

Projektet "Medfinansiering af tiltag i Naturpark Amager" udviser en mindreindtægt på 3,0 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at et eksternt tilskud endnu ikke er modtaget. Da en

tvist med en leverandør stadig verserer, kan projektrejskabet ikke afsluttes. Tilskuddet udbetales først, når projektrejskabet foreligger. Tvisten forventes afsluttet ultimo 2025, hvorefter forvaltningen vil indsende regnskabet og anmode om udbetaling. Mindreforbruget afspejler dermed en periodeforskydning.

Projektet "Hekla park, kunstgræsbane" udviser et mindreforbruget på 11,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels, at mængden af forurenede jord var mindre end forventet, og dels at det våde vejr har udskudt en del af anlægsarbejdet til 2025. Senere i projektet vil det blive vurderet, om omfanget af jordforureningen skal føre til en reduktion af projektets samlede økonomi, mens vejrligeforhold blot medfører en tidsforskydning af udgifter fra 2024 til 2025.

Projektet "Bemandet legeplads i Kulbanekvarteret" udviser et mindreforbruget på 3,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at 3,0 mio. kr. fra tidligere år er omposteret til "Kulbanevej, genopretning B22", mens et budgetbeløb på 0,8 mio. kr. ved en fejl forblev på projektet. Omposteringen blev foretaget for at sikre et retvisende regnskab. Projektet "Bemandet legeplads i Kulbanekvarteret" er afsluttet og regnskabsaflagt (BR 29-01-2025). Budgettet for "Kulbanevej, genopretning B22" er korrekt placeret, og der er ingen afvigelse på dette projekt.

Det øvrige mindreforbrug på 5,8 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række andre projekter

### **Infrastruktur**

**-76.894**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 76,9 mio. kr.

Overbookingen på Ordinær anlæg udviser et merforbrug på 96,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at 'Overbooking Ordinær anlæg' bliver brugt til placering af overbookingen for hele bevillingsområdet Ordinær anlæg. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning.

Overbookingen vurderes at have været for høj, idet forvaltningen på det måltalsstyret område har overskredet anlægsmåltallet med ca. 50 mio. kr. brutto. Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

Projektet "Andreas Bjørns Gade, genopretning B21" udviser et merforbrug på 5,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært at projektet har afholdt geneomkostninger i forbindelse med gravning i nærhed af højtliggende fjernvarme. Udgifterne viderefaktureres til HOFOR i 2025. Konsekvensen for den samlede økonomi vil blive revurderet i forbindelse med næste reperiodisering.

Projektet "Vibevej, genopretning B22" udviser et merforbrug på 3,6 mio. kr. Merforbruget sker, da genopretning af asfalslidlæg er fremrykket til 2024. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Backersvej, Skolen ved Sundet, SSV e2" udviser et merforbrug på 3,6 mio.kr. Merforbruget skyldes, at eksekveringen er sket hurtigere end forventet. Merforbruget i 2024 har ikke betydning for den samlede økonomi på projektet.

Projektet "Prinsessegade, genopretning B24" udviser et merforbrug på 2,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der i forbindelse med anlægsarbejdet blev fundet brosten under asfalten. Derfor har det været nødvendigt at etablere en ny vejkasse med deraf ekstraudgifter. Konsekvensen for den samlede økonomi vil blive revurderet i forbindelse med 3. anlægsoversigt i 2025.

Projektet "CO<sub>2</sub>-reduktion fra vejtrafikken" udviser et mindreforbrug på 4,5 mio.kr. Mindreforbruget skyldes forlænget sagsbehandlingstid til myndighedsgodkendelse i forbindelse med at opnå samtykke til at etablere hastighedsnedsættelser samt manglende myndighedsgodkendelse af delprojekter, som derfor ikke har kunnet anlægges som forudsat.

Projektet "Østre Gasværk, aktivitetsring og adgangsvej" udviser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektområdet ligger i et servitútbælte, hvor der i 2023 og 2024 er anlagt højspændingsledninger og fjernvarmeledninger. Det har nødvendiggjort udvikling og projektering af en ny faskine-løsning til bortledning af regnvand. Forsinkelsen har medført et mindreforbrug i 2024, men midlerne vil blive brugt på projektet i 2025.

Projektet "GP21-Carl Jacobsens Vej" udviser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at en del af udgifterne er omposteret til "Trekronergade" ved udgangen af 2024. Samtidig forblev et budget på 4,2 mio. kr. ved en fejl på projektet. På projektet Trekronergade var der budgetteret med udgiften. Omposteringen er foretaget for at sikre et retvisende regnskab, og samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Projektet "Ørnevej, Vibevej og Glentevej, byrumsforbedringer" udviser et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der ikke har været afregnet med "Ørnevej-Glentevej-Nordre Fasanvej (Bispeengbuen) (Skybrudssikring)" Årsagen er, at der mangler et endeligt regnskab for hele projektet, og det ser ud til, at der samlet set bliver et merforbrug på omkring 8,4 mio. kr. Mindreforbruget bliver først håndteret, når der er styr på økonomien for hele projektet. Håndtering af merforbruget vil ske i 2025, og herunder afklaring af fordeling mellem HOFOR og Københavnskommune.

Projektet "Detektering af højresvingende trafik" udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at leverandøren ikke har været i stand til at levere delkomponenter som forventet i 2024 grundet ressourcemangel. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning.

Projektet "Frederiksborgvej, genopretning GP24" udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at anlægsstart er udskudt til januar 2025, fordi projekteringsfasen (totalentreprise) har været længere undervejs end forventet. Afvigelsen har ikke betydning for det samlede projekts økonomi.

Projektet "Helga Larsens Plads, omdannelse" udviser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektet udføres i samarbejde med et projekt på en nærgenbrugsstation. Grundet budgetoverskridelse på genbrugsstationens projekt er tidsplanen forlænget for begge projekter. Det forventede forbrug i 2024 afholdes i stedet i 2025. Da

der er tale om en periodeforskydning, har mindreforbruget ingen økonomiske konsekvenser for projektets samlede økonomi.

Projektet "Øster Farimagsgade, genopretning B24" udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget sker, da genopretningen af afvandingen er besluttet gennemført som en del af hovedentreprisen som starter til foråret 2025. Samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Projektet "Genopretning af signalanlæg B24" udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at leverandøren ikke har været i stand til at levere delkomponenter som forventet i 2024 grundet ressourcemangel. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning.

Projektet "Irlandsvej, genopretning GP24" udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Projektet indeholder genopretning af signalanlæg, hvilket er udskudt til 2025 grundet konflikt med signalentreprenør om ekstrabetaling. Samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Projektet "Esromgade, genopretning B24" udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget opstår, da genopretning af asfaltslidlag er udskudt til foråret 2025 grundet vejrlige forhold. Afgivelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Mindreforbruget på 3,0 mio. kr. vedrører forvaltningens bygherremodel. Bygherremodelens mindreforbrug er et nettoresultat. Mindreforbruget skyldes, at produktiviteten har været højere end forventet, og dermed at projektlederne har anvendt flere timer på anlægsprojekter end budgetteret. Der er faktureret ca. 160.800 timer, hvilket giver indtægter på 113,3 mio. kr., mens der har været udgifter for 110,2 mio. kr. til aflønning af medarbejdere m.v.

Projektet "Østre Gasværk, aktivitetsring og adgangsvej" udviser en mindreindtægt på 3,4 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at der ved en fejl blev budgettet med en indtægt i 2024. Betalingerne er i stedet korrekt registreret som negative udgifter, hvor budgettet lå korrekt. De negative udgifter er udlæg, kommunen har haft for HOFOR ifm. et gravearbejde.

Projektet "Cykelparkering ved trafikknudepunkt, mobilitet" udviser en mindreindtægt på 2,7 mio. kr. Mindreindtægten er et resultat af at det blev besluttet at koordinere projektet med to andre projekter og gennemføre et samlet udbud for at opnå en bedre samlet økonomi. Modtagelse af tilskuddet fordrer, at projektet er afsluttet, hvilket forventes at ske medio 2025. Mindreindtægten har ingen indflydelse på projektets samlede økonomi, idet der er tale om en periodeforskydning.

Projektet "Etablering af 4 nye stoppesteder til de kommende el-havnebusser" udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes lukningen af anlægsprojektet og oprettelsen af et nyt. I den forbindelse blev budgettet ikke periodiseret korrekt, men samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Projektet "Frederiksholmsløbsbroen" udviser en mindreindtægt på 3,6 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at forvaltningen skulle tilbagebetale fondsmoms til By & Havn, hvilket der ikke var taget højde for i økonomien ved budgetlægningen. Mindreindtægten havde ikke betydning på den samlede økonomi. Projektet er regnskabsaflagt på BR d. 29.1.2025

Projektet "Vejgenopretning, midlertidig istandsættelse" udviser et merforbruget på 3,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at dele af projektet er blevet opstartet allerede i 2024. I 4. anlægsoversigt var opstarten planlagt til 2025, og derfor var der ikke afsat budget i 2024. Projektet forventes fortsat at overholde det samlede budget.

Det øvrige mindreforbrug på 8,8 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på ca. 300 andre projekter.

**Klima****-75**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Hovedproduktet indeholder fire projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

**Myndighed/byplanlægning****3.312**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Projektet "Oprensning, Fæstningskanalen 2. del" udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Anlægsprojektet går ud på at oprense forurenede slam og sediment fra fæstningskanalen ved Københavns ydre voldanlæg. Projektet har været forsinket, men er nu afsluttet med ibrugtagningsdato d. 31.12.2024. Projektet startede op senere, da man fik tilladelse til at gå i gang senere end planlagt. I starten af 2024 var projektet på pause pga. frost. Dertil måtte projektet ikke køre fra slutningen af foråret frem til tidligt på efteråret pga. dyrelivets yngleperiode og fosforindhold i kanalen. De 1,4 mio. kr. forventes brugt på bl.a. oprydningssarbejde og vedligehold, der grundet forsinkelsen forventes at strække sig ind i 2025.

Projektet "Vandforsyning søer, åer, kloakledn." udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget relaterer sig til, at opgaven med at lægge en bypass ledning fra Emdrup sø og til Strødamvej ikke blev igangsat i 2024, grundet arbejdspress i TMF. Det skyldes fejlvurdering af sagsbehandlingstid og dermed også, hvornår anlægsarbejdet kan udføres. Opgaven forventes at starte op 2. kvartal 2025. Forsinkelsen forventes ikke at have betydning for projektet samlede økonomi eller ibrugtagning.

Det øvrige mindreforbrug på 1,0 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på syv projekter.

**Parkering****2.208**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Projektet "Parkering - 15 tidsbegrænsede zoner" udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er eksekveret hurtigere end det var forudset/planlagt i 2024. Dvs. forbruget er større i 2024 end budgettet i 2024. Det samlede forbrug på projektet overholder dog projektets samlede anlægsramme. Der er få mangler tilbage og projektet forventes afsluttet primo 2025.

Projektet "Parkering - ny betalingszone bedre for beboerne" udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes, at en del af projektet er fremrykket i forhold til planen. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, som fortsat forventes at balancere.

Projektet "Stabil drift af parkerings-anlæg" udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Projektet vedrører renovering af parkeringsanlæg, som angår de 3 underjordiske parkeringsanlæg: Nørre Alle, Under Elmene, Leifsgade. Der er en forsinkelse, så ibrugtagelsen på et af projektets anlæg (forsinkelsen angår P-anlæg "Under Elmene"), der blev udsat fra medio december 2024 til 6. januar 2025. Slutbetaling sker først til leverandør ved godkendt færdiggørelse. Der kommer derfor en slutbetaling på 2 mio.kr i løbet af januar 2025. Mindreforbruget for 2024 angår denne forsinkede betaling. Forsinkelsen har ikke selvstændig betydning for den samlede økonomi.

Projektet "Langebros, åbning af P-anlæg" udviser et mindreforbruget på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at en større del af renoveringsarbejdet i P-kælderen har vedrørt den bærende konstruktion. Udgifterne til dette er afholdt under projektet for renovering af Langebro, som allerede havde budgetteret med denne del. Mindreforbruget påvirker ikke de to projekters samlede økonomi, da indretningen af P-anlægget forbliver uændret, og der er givet bevilling til denne del.

Det øvrige mindreforbrug på 0,1 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på seks projekter.

### **Renhold**

**4.155**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

Investeringscasen "Hjemtagelse af graffiti" (BC52 BR 02.05.2024) udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at tidsplanen for hhv. indkøb af materiel, grundinvesteringen for brug af billedgenkendelse samt behov for projektledelse blev revideret, og forskudt fra 2024 til 2025. Bl.a. grundet ventetid på levering af materiel. Derfor forskydes forbrug på 1,5 mio. kr. fra 2024 til 2025. Opgaven er hjemtaget for 6 bydele pr. 1.1 2025 og den del af projektet kører som planlagt. Opgaven forventes også stadig fuldt hjemtaget pr. 1 jan. 2027, hvor den sidste eksterne kontrakt på drift vedr. graffiti ophører ultimo 2026.

Projektet "Pulje til toiletter" udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget på delprojektet, toilettet i Nyhavn udgjorde 0,9 mio. kr. i 2024. Toilettet var planlagt færdigrenoveret i 2024, men er først klar 1. kvartal 2025. Dette skyldes primært tilstanden af rør samt specielt at terrazzobelægning på toilettet har været tidskrævende at udskifte. Derfor forskydes forbrug på 0,9 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Projektet "En mere ældrevenlig by" udviser et mindreforbrug på 0,8 mio.kr. Mindreforbruget skyldes en forsinkelse på leverance af 50 bænke, som først leveres i 2025. Derfor forskydes forbrug på 0,75 mio. kr. fra 2024 til 2025. Der forventes hverken økonomiske eller tidsmæssige forskydninger for det samlede projekt, som stadig forventes færdiggjort i 2027.

**Takstfinansieret anlæg**

| Hovedprodukt           | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                        | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Affald                 | 115.337             | 0                    | 96.448              | 0                    | 18.889                          |
| Generel administration | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                               |
| Infrastruktur          | -14.170             | 0                    | 0                   | 0                    | -14.170                         |
| <b>I alt</b>           | <b>101.167</b>      | <b>0</b>             | <b>96.448</b>       | <b>0</b>             | <b>4.719</b>                    |

**I alt****4.719**

Bevillingen omfatter etablering af genbrugsstationer, kvartermiljøstationer og miljøcentre. Disse anlægsprojekter er afholdt af takstfinansierede indtægter fra styringsområdet Overførsler mv., herunder bevillingen Affaldsområdet. Nettoafvigelsen udgør et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. og skyldes en lidt lavere eksekvering på projekterne beskrevet nedenfor.

**Affald****18.889**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 18,9 mio. kr.

Projektet "RAP24, initiativ 1.4, Sorteringspunkter" udviser et mindreforbrug på 14,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektet for anlæggelsen af flere sorteringspunkter i det offentlige rum er forsinket. Bl.a. har der været nogle lokationer, hvor det har taget længere tid at få tilladelse til at opføre sorteringspunkterne, grundet fx brandsikkerhed eller at området var fredet. Da projektet er fordyret og forsinket har Teknik- og Miljøudvalget d. 27.01.2025 (BR. 6. marts 2025) taget henstilling til en revideret finansierings- og tidsplan for udrulning af sorteringspunkterne, der forventes først at være færdigt i første kvartal af 2026.

Projektet "RAP24, initiativ 3.2, 3 nye genbrugsstationer" udviser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at anlæggelsen af de tre nærgenbrugsstationer er forsinket. Nærgenbrugsstationen Ørestad Syd er forsinket, da det p-hus, den skulle ligge i, er forsinket i at blive bygget. Nærgenbrugsstationen Holmbladsgade er forsinket, da byggetilladelsen har været knapt to år undervejs. For nærgenbrugsstationerne Holmbladsgade og Helga Larsens Plads lå tilbuddene fra entreprenørerne, langt over budgettet og rådgivernes estimater. Besparelsesrunder, forhandlinger med entreprenører og anmodninger om flere midler har yderligere forsinket indgåelsen af kontrakter og dermed opstarten af anlægsfasen. BR har godkendt frigivelsen af yderligere 3,0 mio. kr. i anlægsmidler (BR 29.01.2025). De ubrugte midler forventes at få afløb i 2025.

Projektet "Forsøg med private affaldsløsninger og sorteringspunkter" udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, primært at projektets sidste store regninger først forventet modtaget i 2025. De 0,9 mio. kr. forventes brugt i 2025

**Generel administration****0**

Hovedproduktet udviser ingen afvigelse, der er ingen aktive projekter på dette hovedprodukt.

**Infrastruktur**

**-14.170**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 14,2 mio. kr.

Overbookingen på Takstfinansieret anlæg udviser et merforbrug på 14,2 mio. kr.

Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning.

Takstfinansieret anlæg er udenfor det måltalsstyrede område, og overbookingen påvirker derfor ikke forvaltningens overholdelse af anlægsmåltallet. Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

**Overførsler mv.**

Bevillingerne under styringsområdet *Overførsler m.v.* er ikke rammestyrer, men skal i stedet budgettilpasses årligt, så rammen stemmer overens med de forventede udgifter og indtægter, jf. takstberegningerne og det overordnede 'hvile i sig selv-princip'.

**Affaldsområdet**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Affald       | 1.238.649           | -1.234.195           | 1.155.120           | -1.237.171           | 86.506                          |
| <b>I alt</b> | <b>1.238.649</b>    | <b>-1.234.195</b>    | <b>1.155.120</b>    | <b>-1.237.171</b>    | <b>86.506</b>                   |

**I alt****86.506**

På bevillingen *Affaldsområdet* registreres udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande. På baggrund af udgifterne opkræves indtægterne over ejendomsskatten via takster. Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 86,5 mio. kr.

**Affald****86.506**

På bevillingen er der samlet mindreforbrug samlet 86,5 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreforbrug på 83,5 mio. kr. og merindtægter på 2,9 mio. kr.

Købsmoms mindreforbrug på ca. 43 mio. kr. Kan ikke opgøres konkret.

Den nuværende praksis for købsmoms på affaldsområdet, som har afsæt i en afgørelse i Landsretten i 2020, gør, at kommuner og forsyningsselskaber ikke længere må afløfte moms af momspligtige ydelser på forsyningsområdet.

Skattestyrelsen udsendte i november 2023 et styresignal, som præciserer konsekvenserne af Landsskatterettens afgørelse fra 2020. Udsendelsen af styresignalet har ført til, at Amager Ressource Center (ARC) i løbet af 2024 har ændret praksis og ikke længere opkræver købsmoms for deres ydelser, bortset fra når de viderefakturerer købsmoms fra private underleverandører. ARC har i 2022 og 2023 opkrævet moms for alle aktiviteter, herunder for aflønningen af renovationsmedarbejdere, men med virkning fra 2024 opkræver ARC kun købsmoms, når de viderefakturerer fra private underleverandører, f.eks. ved indkøb af nye affaldsbeholdere.

En meget stor del af affaldsøkonomien for Københavns Kommune involverer ARC, som er den udførende part i forhold til affaldsindsamling og til dels i forhold til affaldsbehandling. ARC har først kunne effektuere den nye praksis i løbet af efteråret 2024, og det har derfor været svært for forvaltningen at estimere udgifterne til købsmoms. Købsmoms går på tværs af alle aktiviteter og det er derfor vanskeligt at opgøre mindreforbruget isoleret til købsmoms.

Udover at ARC har ændret praksis, hvilket afføder en lavere opkrævning af købsmoms, er der mindreforbrug på affaldshåndteringen generelt. Et lavere forbrug medfører også

færre udgifter til købsmoms, og der ser derfor et større mindreforbrug i omegnen af 40 mio. kr., som vedrører købsmoms. Det er svært at præcisere afvigelsen, da nogle af købsmomsudgifterne er bogført på konkrete projekter fremfor på en central konto, som det hidtil har været praksis.

Indsamlingsordninger mindreforbrug 46,4 mio. kr.

Der er mindreforbrug på tværs af indsamlingsordningerne 46,4 mio. kr. korrigeret for købsmoms. Det samlede mindreforbrug er udtryk for generelt lavere mængder, som følge af at Københavnerne har produceret mindre affald end forventet og der er store forskudninger mellem de forskellige indsamlingsordninger. Korrigeret for moms udviser indsamlingen for madaffald et stort mindreforbrug på 33,3 mio. kr., men der er også mindreforbrug for indsamlingen af plast på 7,6 mio. kr. og for restaffald på 7,4 mio. kr., mens der udvises et merforbrug for indsamling af papir på 4,9 mio. kr. og indsamling af glas på 3,8 mio. kr. Det resterende mindre forbrug på indsamlingsordningerne fordeler sig på yderligere 8 affaldsfraktioner, herunder pap, metal og storskrald, hvor der er mindre budgetafvigelser. Mængderne fra de forskellige affaldsordninger kan variere, men særligt det store mindreforbrug fra madaffald afspejler, at budgettet er lagt ud fra en høj ambition om kildesortering af madaffald, som ikke bliver fulgt af den reelle sorteringspraksis.

Projekter i Ressource og affaldsplan 2024 mindreforbrug 7,0 mio. kr.

På tværs af en række projekter som led i Ressource- og affaldsplanen 2024 Cirkulær København (BR 13.12.18), udviser bevillingen et samlet mindreforbrug på 7,0 mio. kr. Langt størstedelen af det samlede mindreforbrug på 6,5 mio. kr. kan tilskrives et mindreforbrug på et projekt vedr. tilpasning af beholdervolumen. På projektet er der blevet brugt færre midler på beholdere end antaget fra start. Det skyldes, at ARC har justeret kapaciteten på de enkelte ejendomme ved hjælp af tømmefrekvensændringer, hvor de nu tømmer hyppigere, hvilket har givet et mindre behov for nye beholdere. De øvrige mindreforbrug på 0,5 mio. kr. for Ressource- og affaldsplanen skyldes mindre afvigelser på tværs af mange projekter. 2024 er sidste år i den seksårige planperiode for Ressource- og affaldsplanen 2024, som fra 2025 er afløst af Ressource- og affaldsstrategien 2030 (BR 07.11.2024).

Behandling og sortering af plast merforbrug 12 mio. kr.

I modsat retning udviser bevilling også merforbrug på 12,0 mio. kr. på behandling og sortering af plast, som er blevet dyrere end forudsat ved budgetlægning.

Merforbruget for Københavns Kommune er dog reelt mindre, da Københavns Kommune har lagt ud for andre kommuner og viderefaktureret udgifterne til dem.

Der er øvrige merforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. systemunderstøttelse af jordweb og administration af jordflyt.

Der udvises merindtægter for behandling af plast for 6,6 mio. kr. Budgetposten afspejler at Københavns Kommune afholder udgifter for andre kommuner og viderefakturerer disse. Merindtægten afspejler at Københavns Kommune i højere grad har lagt ud for øvrige kommuner end forudsat i budgettet.

I regi af Ressource- og affaldsplanen 2024 har der været en merindtægt på 1,3 mio. kr. fra genbrugscentraler, som ikke har været budgettet.

Der har været merindtægter i form af en gebyrindtægt på jordflyt fra virksomheder på 1,0 mio. kr.

I modsat retning trækker mindreindtægter på 4,5 mio. kr. med færre gebyrindtægter fra erhverv, som benytter sig af genbrugsstationerne, da indtægterne ikke nåede at blive opkrævet i korrekte regnskabsår.

Endelig er der mindreindtægter for 1,6 mio. kr. for salg af affald, som metal, papir og pap. Her kan både priser og mængder variere, så det er svært at budgettere.

**Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførelser**

| Hovedprodukt        | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Boligsociale formål | 3.595               | -1.000               | 2.431               | -684                 | 848                             |
| <b>I alt</b>        | <b>3.595</b>        | <b>-1.000</b>        | <b>2.431</b>        | <b>-684</b>          | <b>848</b>                      |

**I alt****848**

På bevillingen registreres udgifter og indtægter til statsrefusion, udbetaling og øvrige tilskud på indfasningsstøtte. Bevillingen bliver reguleret over kassen og dermed bliver mindreforbrug ikke overført til næste år.

**Boligsociale formål****848**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreindtægter på 0,3 mio. kr. og mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

På denne budgetpost er der budgetteret med udgifter/udbetalinger vedr. indfasningsstøtte. Kommunen yder tilskud i form af indfasningsstøtte til huslejestigninger i lejeboligerne som følge af forbedringer fra bygningsfornyelser. Støtten udgør det første år 2/3 af huslejestigningen og nedsættes over 10 år med lige store andele. I 2024 er der afholdt udgifter for ca. 2,4 mio. kr., hvilket er ca. 1,2 mio. kr. mindre end der budgetteret med i 2024.

Staten yder refusion til kommunernes udgifter på området. Mindreindtægterne på 0,3 mio. kr. skyldes tilsvarende mindre refusion fra Staten.

**Erhvervsaffald**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Affald       | 39.202              | -42.000              | 33.394              | -30.172              | -6.020                          |
| <b>I alt</b> | <b>39.202</b>       | <b>-42.000</b>       | <b>33.394</b>       | <b>-30.172</b>       | <b>-6.020</b>                   |

**I alt****-6.020**

På bevillingen Erhvervsaffald registreres udgifter og indtægter til affald fra erhverv.

**Affald****-6.020**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 6,0 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreindtægter på 11,8 mio. kr. og mindreforbrug på 5,8 mio. kr.

Markedspriserne for erhvervsaffald trådte i kraft 1. juli 2023 og virksomheder, der benytter de kommunale indsamlingsordninger, har derfor skulle betale markedspriser siden da. Markedspriserne er beregnet i henhold til Forsyningstilsynets vejledning, ud fra et forventet overskudstillæg på 10%, som det dog ikke er lykket at opnå i 2024.

Mindreindtægterne på 11,8 mio. kr., skyldes færre registrerede virksomheder i kommunale indsamlingsordninger end forventet. Forvaltningen vil i 2025 have fokus på at få registreret de virksomheder, der anvender ordningerne.

Mindreforbruget på 5,8 mio. kr. fordeler sig på modsatrettede bevægelser på forskellige affaldsordninger. Der er mindreudgifter på indsamling af affaldsfraktionerne madaffald, papaffald, glasaffald og plastaffald på samlet set 11,4 mio. kr. Dette opvejes af merudgifter til indsamling af restaffald for 5,6 mio. kr. Budgettet er i øvrigt lagt ud fra en højere grad af kildesortering, hvormed udgifterne til restaffald bliver lavere, mens udgifterne stiger for de øvrige affaldstyper.

**Jorddeponi**

| Hovedprodukt  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Infrastruktur | 77.624              | -138.974             | 90.087              | -146.226             | -5.211                          |
| <b>I alt</b>  | <b>77.624</b>       | <b>-138.974</b>      | <b>90.087</b>       | <b>-146.226</b>      | <b>-5.211</b>                   |

**I alt****-5.211**

På bevillingen *Jorddeponi* registreres udgifter og indtægter i forbindelse med deponering af forurenede jord og kartering (analyse af forureningsgraden) af jord fra kommunens egne anlægsprojekter.

**Infrastruktur****-5.211**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merindtægter på 7,3 mio. kr. og merforbrug på 12,5 mio. kr.

Der blev modtaget mindre jord til deponering, men mere jord til kartering

Der er merindtægter på 9,2 mio. kr. til kartering, som følge af, at der er modtaget mere jord på karteringspladsen end forventet. Det var i budgettet forudsat 310 t. tons jord til kartering, men der blev indleveret 385 t. tons. Den ekstra mængde jord er især indleveret fra kommunens store vejanlægsprojekt ved Nordhavnsvej.

Der er mindreindtægter på 1,8 mio. kr. fra opkrævning af takster for jordmodtagelse. Det skyldes, at mængden af jord til deponi har været lavere end forventet. I budgettet var der ved årets start forudsat 700 t. tons jord til jordmodtagelse. Der blev modtaget 388,8 t. tons.

Der er øvrige mindreindtægter på 0,2 mio. kr. til analyser, stikprøver, salg af maskiner og salg fra karteringsplads.

Der er merforbrug på 10,6 mio. kr. til behandling af jord på karteringspladsen. Afvigelsen skyldes, at projektet ved Nordhavnstunnellen har sendt mere jord i 2024 end forventet til kartering.

Der er mindreindtægter på 4,6 mio. kr. til maskinudlejning som følge af et mindre behov for opstakning i højden i mellemdepotet.

Der er merforbrug på 0,9 mio. kr. til indlejrede entreprenører. Eksterne entreprenører anvendes i de tilfælde, hvor det er vanskeligt at besætte alle ledige stillinger på grund af rekrutteringsvanskeligheder. Dette er nødvendigt for at sikre stabil drift af jorddeponiet.

Der er merforbrug på 0,9 mio. kr. til indkøb af maskiner. Afvigelsen skyldes at depotet har annulleret salget af en gravemaskine til karteringspladsen.

Der er mindreforbrug på 3,0 mio. kr. til brændstof i forbindelse med jordmodtagelse, kartering, deponering og internt flyt. Som følge af reduktionen i den indleverede jordmængde i depotet og deraf reduceret behovet for at opstakke i højden ved mellemdeponering, har behovet været lavere.

Der er mindreforbrug på i alt 0,9 mio. kr. til indvejninger, veje og vedligehold af maskiner. Det skyldes, at forventningen til jordmodtagelse har været lavere, der har reduceret behovet for indvejninger. Samtidig har udgiftsniveauet til vedligehold af maskiner og veje været lavere, da der har været mindre slid på maskinparken end forventet, samt at opgaven med at etablere nye adgangsveje har været mindre end forventet, idet der har været mindre behov for opstakning i mellemdepot.

Endeligt er der mindreforbrug på drift af anlægget på 0,7 mio. kr. vedrørende indkøb af værktøj og merindtægter på salg af f.eks. prøveudtagninger.

**Klima Drift**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afgivelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Klima        | 1.258               | -7.212               | 1.069               | -6.924               | -99                             |
| <b>I alt</b> | <b>1.258</b>        | <b>-7.212</b>        | <b>1.069</b>        | <b>-6.924</b>        | <b>-99</b>                      |

**I alt****-99**

På bevillingen *Klima Drift* registreres udgifter og indtægter vedr. klimainvesteringer. Her konteres drift af klimainvesteringer vedr. veje, vandløb og rekreative arealer. Desuden konteres betalinger fra forsyningsselskaber til kommunen som led i medfinansieringen af klimainvesteringerne.

**Klima****-99**

Hovedproduktet *Klima* udviser ingen væsentlige afvigelser.

## Finansposter

## Renter m.v.

| Funktion                                                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afgivelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                                  | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.                          | 50                  | 0                    | 39                  | 0                    | 11                              |
| 7.35.29 Klimainvesteringer                                       | 0                   | -5.840               | 0                   | -5.968               | 128                             |
| 7.35.35 Andre forsyningsvirksomheder                             | 16.312              | -8.861               | 16.312              | -8.719               | -142                            |
| 7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 0                   | 0                    | 3                   | 0                    | -3                              |
| <b>I alt</b>                                                     | <b>16.362</b>       | <b>-14.701</b>       | <b>16.354</b>       | <b>-14.687</b>       | <b>-6</b>                       |

**I alt****-6**

Teknik- og Miljøforvaltningen har på Renter m.v. ingen væsentlige afvigelser.

**7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.****11**

På denne funktion registreres renteindtægter af indskud i pengeinstitutter. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

**7.35.29 Klimainvesteringer****128**

På denne funktion registreres de renter, der er i forbindelse med klimainvesteringer. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

**7.35.35 Andre forsyningsvirksomheder****-142**

På denne funktion registreres kommunes renteindtægter og -udgifter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

**7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager****-3**

På denne funktion registreres renteudgifter til leverandører. Funktionen udviser ingen væsentlig afvigelse.

**Langfristede balanceposter**

| Funktion                                | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v. | 99.642              | 0                    | 91.581              | 0                    | 8.062                           |
| 8.55.68 Realkredit                      | 144.500             | 0                    | 144.729             | 0                    | -229                            |
| <b>I alt</b>                            | <b>244.142</b>      | <b>0</b>             | <b>236.310</b>      | <b>0</b>             | <b>7.833</b>                    |

**I alt****7.833**

Teknik- og Miljøforvaltningen har på *Langfristede balanceposter* et mindreforbrug på 7,8 mio. kr. Dette kan primært henføres til et mindreforbrug på 8 mio. kr. på indskud i Landsbyggefonden, som skyldes tidsforskydning mellem tilsagn og udbetaling på et projekt, samt et merforbrug på Realkredit på 0,2 mio. kr.

**8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.****8.062**

På denne funktion registreres forskydninger i udlån til finansiering af opførelse af ejendomme samt driftsstøttelån m.v. til kollegier. Funktionen udviser et mindreforbrug på 8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der er udbetalt færre midler på projektet Stejlepladsen etape 1 AKB grundet tidsforskydning mellem tilsagn og udbetaling. Midlerne forventes udbetalt i 2025.

**8.55.68 Realkredit****-229**

På denne funktion registreres forskydninger i lån med løbetid ud over et år hos staten, andre kommuner og regioner. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

**Øvrige balanceposter**

| Hovedfunktion |                                                                                     | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|               |                                                                                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 8.42          | Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.                              | 0                   | 0                    | -493                | 0                    | 493                             |
| 8.45          | Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.                             | 0                   | 0                    | 0                   | 493                  | -493                            |
| 8.48          | Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre | 0                   | 0                    | 0                   | -1.691               | 1.691                           |
| <b>I alt</b>  |                                                                                     | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>-493</b>         | <b>-1.198</b>        | <b>1.691</b>                    |

**I alt****1.691**

Teknik- og Miljøforvaltningen har på de *Øvrige balanceposter* en afvigelse på forskydning i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre på 1,7 mio. kr. Afgivelsen skyldes hensættelser til afregning af parkeringsafgifter til Rigspolitiet.

**8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.****493**

Hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.45, og de to hovedfunktioner udviser samlet ingen afvigelse.

**8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.****-493**

Hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.42, og de to hovedfunktioner udviser samlet set ingen afvigelse.

**8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre****1.691**

Hovedfunktionen bruges til hensættelser på balancen for afregning med Rigspolitiet vedrørende parkeringsafgifter og udviser en forskydning på 1,7 mio. kr.

## Socialudvalget

## Socialforvaltningen

| Bevilling                                 | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægs-<br>bevillinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Service</b>                            | <b>7.360.451</b>                                 | <b>129.168</b>                                | <b>7.489.619</b>                                   | <b>7.458.090</b>                       | <b>31.529</b>                   |
| Borgere med handicap                      | 2.708.244                                        | 63.094                                        | 2.771.338                                          | 2.763.272                              | 8.066                           |
| Borgere med sindslidelser                 | 1.228.359                                        | -15.637                                       | 1.212.722                                          | 1.188.399                              | 24.323                          |
| Børnefamilier med særlige behov           | 1.702.470                                        | 12.408                                        | 1.714.878                                          | 1.711.504                              | 3.374                           |
| Hjemmepleje                               | 449.406                                          | 24.064                                        | 473.470                                            | 470.097                                | 3.373                           |
| Tværgående opgaver og administra-<br>tion | 317.795                                          | -35.105                                       | 282.690                                            | 272.986                                | 9.704                           |
| Udsatte voksne                            | 954.177                                          | 80.344                                        | 1.034.521                                          | 1.051.832                              | -17.311                         |
| <b>Anlæg</b>                              | <b>75.043</b>                                    | <b>-36.821</b>                                | <b>38.222</b>                                      | <b>24.883</b>                          | <b>13.339</b>                   |
| Byggeri og modernisering af tilbud        | 75.043                                           | -36.821                                       | 38.222                                             | 24.883                                 | 13.339                          |
| <b>Overførsler mv.</b>                    | <b>58.253</b>                                    | <b>-165.840</b>                               | <b>-107.587</b>                                    | <b>-109.345</b>                        | <b>1.758</b>                    |
| Efterspørgselsstyrede overførsler         | 58.253                                           | -165.840                                      | -107.587                                           | -109.345                               | 1.758                           |
| <b>Finansposter</b>                       | <b>485</b>                                       | <b>0</b>                                      | <b>485</b>                                         | <b>464</b>                             | <b>21</b>                       |
| Renter m.v.                               | 535                                              | 0                                             | 535                                                | -90                                    | 625                             |
| Langfristede balanceposter                | -50                                              | 0                                             | -50                                                | 554                                    | -604                            |
| Øvrige balanceposter                      | 0                                                | 0                                             | 0                                                  | 0                                      | 0                               |
| <b>I alt</b>                              | <b>7.494.232</b>                                 | <b>-73.493</b>                                | <b>7.420.739</b>                                   | <b>7.374.092</b>                       | <b>46.647</b>                   |

## Service

**Borgere med handicap**

| Hovedprodukt                                             | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                          | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administration                                           | 228.050             | -3.450               | 220.794             | -63                  | 3.869                           |
| Dagbehandling og fleksible indsatser                     | 52.237              | 0                    | 72.125              | 0                    | -19.888                         |
| Dagtilbud                                                | 316.532             | -21.812              | 294.203             | -16.805              | 17.321                          |
| Døgntilbud                                               | 1.517.431           | -107.287             | 1.579.459           | -165.843             | -3.471                          |
| Foranstaltninger og tidlig indsats                       | 395.920             | -7.717               | 389.137             | -13.597              | 12.663                          |
| Foranstaltninger til borgere i og uden-<br>for eget hjem | 197.972             | 0                    | 233.587             | -36.626              | 1.011                           |
| Hjælpe midler                                            | 139.352             | 0                    | 144.291             | -1.224               | -3.715                          |
| Sociale tilbud                                           | 64.110              | 0                    | 63.941              | -108                 | 276                             |
| <b>I alt</b>                                             | <b>2.911.604</b>    | <b>-140.266</b>      | <b>2.997.537</b>    | <b>-234.266</b>      | <b>8.066</b>                    |

**I alt****8.066**

Borgere med Handicap udviser et mindreforbrug på 8,1 mio. kr.

Der ses et samlet mindreforbrug på dag- og døgntilbud på i alt 13,8 mio. kr., som primært kan henføres til lavere aktivitet end forventet på købsområdet. På dagtilbudsområdet skyldes mindreforbruget på køb af pladser primært, at flere borgere end tidligere indskrives i helhedstilbud, der dækker både døgn- og dagtilbudsaktiviteter. På døgntilbudsområdet skyldes mindreforbruget på køb af pladser primært, at flere konkrete borgere har fået udskudt deres forventede opstartsdato i et længerevarende botilbud, da det har været vanskeligt at finde de rette tilbud, der havde mulighed for at indskrive borgerne. Foranstaltning og tidlig indsats udviser dertil et mindreforbrug på 12,7 mio. kr., som primært skyldes tilbageholdte midler på området for at håndtere merforbruget på dagbehandlingsområdet. Administrationsområdet udviser hertil et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. som dels skyldes generel tilbageholdenhed, og dels skyldes primært vakante stillinger, der ikke er blevet genbesat som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet i 2. halvår af 2024. Endelig ses et mindreforbrug på foranstaltning i og udenfor eget hjem på 1,0 mio. kr. på BPA-ordningen som følge af lavere enhedspriser end forventet. Dertil ses der en række mindre afvigelser på sociale tilbud, som samlet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget modsvarer delvist af en række merforbrug. På dagbehandling og fleksible indsatser ses et merforbrug på 19,9 mio. kr., som skyldes, at både antallet af børn i dagbehandlingstilbud samt enhedspriserne har været højere end forudsat. Hjælpe midler udviser hertil et merforbrug på 3,7 mio. kr., som primært skyldes faldende leverings-tider på handicapbiler, hvilket har medført flere leverede biler samt udgifter i 2024.

Af det samlede mindreforbrug anmoder området om at overføre et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. vedrørende decentral opsparring.

**Administration****3.869**

Administration udviser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. hvoraf området er blevet merkompenseret for Ukrainerelaterede udgifter for 0,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes generelt tilbageholdenhed samt vakante stillinger, der ikke er blevet genbesat i 2024 som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet i 2. halvår af 2024. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Der er dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktiviteten som følge af en effektivisering fra 2025 og frem.

**Dagbehandling og fleksible indsatser****-19.888**

Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et merforbrug på 19,9 mio. kr.

Merforbruget kan henføres både til en højere aktivitet og enhedspris end budgetteret. Aktiviteten har været 13 pct. højere end budgetteret, mens enhedsprisen har været 23 pct. højere end budgetteret. De høje enhedspriser skyldes primært, at karakteren af børnenes behandlingsbehov for en stor del er massivt. Herudover købes der i nogle tilfælde dagbehandling på særlig kontrakt grundet helt særlige behov hos en del af målgruppen, ligesom der også købes dyrere dagbehandlingstilbud uden for aftale, for eksempel til anbragte børn.

**Dagtilbud****17.321**

Dagtilbud udviser et samlet mindreforbrug på 17,3 mio. kr.

Mindreforbruget skal ses i relation til merforbruget på døgntilbud. Et mindreforbrug på 9,0 mio. kr. skyldes en regnskabsteknisk fejl, idet regnskabet for et selvejende center fejlagtigt er indlæst på døgntilbudsrammen. Desuden kan et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. tilskrives en fejl i konteringspraksis, hvor forvaltningens døgntilbud indeholder interne dagtilbud. Disse konteringsfejl medfører et større mindreforbrug på dagtilbud og et merforbrug på døgntilbud. Hvis der ses bort fra konteringsfejlen, udviser området et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

Mindreforbruget på 2,6 mio. kr. kan tilskrives lavere aktivitet end budgetteret på køb af beskyttet beskæftigelse og aktivitet- og samværstilbud. Generelt for dagtilbudsområdet skyldes mindreforbruget, at flere borgere end tidligere indskrives i helhedstilbud, der dækker både døgn- og dagtilbudsaktiviteter.

**Døgntilbud****-3.471**

Døgntilbud udviser et merforbrug på 3,5 mio. kr.

Merforbruget skal ses i relation til mindreforbruget på dagtilbud, jf. forklaringen ovenfor. Hvis der ses bort fra konteringsfejlen, udviser området et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til købsområdet, hvor flere konkrete borgere har fået udskudt deres forventede opstartsdato i et længerevarende botilbud, da det har været vanskeligt at finde de rette tilbud, der havde mulighed for at indskrive borgerne. Dette skyldes, at borgerne har komplekse støttebehov, som er vanskelige at rumme indenfor tilbuddene.

**Foranstaltninger og tidlig indsats****12.663**

Foranstaltning og tidlig indsats udviser et mindreforbrug på 12,7 mio. kr., hvoraf der indgår merudgifter vedrørende Ukraine for 0,1 mio. kr., som forvaltningen ikke er blevet budgetkompenseret for. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 12,6 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives étårige tilbageholdte midler, som har været nødvendige for at håndtere udfordringer på dagbehandlingsområdet, hvilket svarer til et mindreforbrug på 13,8 mio. kr. Dertil ses et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på køb af døgninstitutionspladser og et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på køb af pladser på private opholdssteder, hvilket på begge områder skyldes en lavere enhedspris og en lavere aktivitet en budgetteret. Hertil ses et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. som følge af færre familiepleje-jeanbringelser. Den faldende aktivitet på området skyldes, at der for flere børn og unges tilfælde ikke kan findes et match hos en plejefamilie. Desuden har højere aktivitet på salg af pladser på døgninstitutioner resulteret i en merindtægt på 3,5 mio. kr. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet giver et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug vedrørende aflastning på 5,9 mio. kr., hvilket skyldes højere aktivitet og enhedspris. Den stigende tilgang skyldes, at forvaltningen i højere grad visiterer til tidlige indsatser som afløsning og aflastning til familier på området fremfor mere omfattende indsatser. Socialpædagogiske fripladser udviser et merforbrug på 4,1 mio. kr. grundet højere aktivitet. Den stigende aktivitet skyldes bl.a., at flere forældre og en større andel af dem, benytter sig af rettigheden til at blive kompenseret for udgifter, der ligger år tilbage. Hjemmehjælp udviser et merforbrug på 2,6 mio. kr., drevet af enkelte børn med omfattende støttebehov. Forebyggende foranstaltninger har et merforbrug på 3,4 mio. kr., som primært kan tilskrives øgede udgifter til taxakørsel til dagbehandling. Dette skal ses i relation til den stigende aktivitet på dagbehandlingsområdet. Endelig har forvaltningens egne døgninstitutioner et merforbrug på 1,8 mio. kr., hvor ekstra ressourcer er tildelt egne tilbud for at undgå dyrere eksterne køb. Dette er et udtryk for, at børn og unge med større støttebehov rummes inden for egne tilbud fremfor på eksterne tilbud, som har en højere enhedspris.

**Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem****1.011**

Foranstaltning i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til området for Borgerstyret Personlig Assistance (BPA), hvor mindreforbruget skyldes en lavere enhedspris end budgetteret. De lavere enhedspriser kan tilskrives, at en række nye bevilgede BPA-indsatser i 2024 har indeholdt behov for respiratorisk hjælp, hvormed regionerne har dækket 2/3 af udgifterne, hvilket har medført en lavere enhedspris.

**Hjælpe midler****-3.715**

Hjælpe midler udviser et merforbrug på 3,7 mio. kr., hvoraf der indgår merudgifter vedrørende Ukraine for 0,1 mio. kr., som forvaltningen ikke er blevet budgetkompenseret for. Afvigelsen på almindelig drift er et merforbrug på 3,6 mio. kr.

Et merforbrug på 8,2 mio. kr. kan tilskrives handicapbiler, hvor merforbruget skyldes kortere leveringstider end forventet. Budgettet var baseret på en leveringstid på 5-8 måneder, men hurtigere leverancer har fremrykket udgifterne. Merforbruget er derfor ikke en stigende aktivitet, men er et udtryk for et ændret leveringsmønster. Der ses dermed ikke en stigning i antallet af bevilgede handicapbiler.

Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på personlige hjælpemidler på 3,5 mio. kr., som skyldes en lavere aktivitet end budgetteret. Dertil er der en række mindre afvigelser, som samlet giver et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

**Sociale tilbud****276**

Sociale tilbud viser tilnærmelsesvis balance.

**Borgere med sindslidelser**

| Hovedprodukt                                             | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                          | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administration                                           | 195.841             | -1.059               | 192.877             | -478                 | 2.383                           |
| Dagtilbud                                                | 83.316              | -624                 | 81.570              | -1.483               | 2.605                           |
| Døgntilbud                                               | 838.150             | -40.684              | 833.747             | -54.715              | 18.432                          |
| Foranstaltninger til borgere i og uden-<br>for eget hjem | 115.383             | 0                    | 114.694             | -279                 | 968                             |
| Færdigmeldte patienter                                   | 22.400              | 0                    | 34.062              | -11.596              | -65                             |
| <b>I alt</b>                                             | <b>1.255.090</b>    | <b>-42.367</b>       | <b>1.256.950</b>    | <b>-68.551</b>       | <b>24.323</b>                   |

**I alt****24.323**

Borgere med sindslidelse udviser et samlet mindreforbrug på 24,3 mio. kr., hvoraf der indgår merudgifter vedrørende Ukraine for 0,3 mio. kr., som forvaltningen ikke har modtaget budgetkompensation for. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 24,6 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug skyldes primært et mindreforbrug på døgntilbud på 18,4 mio. kr. Mindreforbruget på døgntilbud kan tilskrives en række afvigelser. På egne pladser kan mindreforbruget tilskrives forsinket renovering af et tilbud, bl.a. på grund af udfordringer med skimmelsvamp, hvilket medfører at de dertilhørende driftsmidler ikke kunne benyttes. Endvidere kan mindreforbruget på egne pladser tilskrives en lavere aktivitet som følge af, at forvaltningens tilbud ikke har kunne levere det støttebehov, som målgruppen efterspørger. Mindreforbruget på døgntilbud skyldes desuden, at det har været muligt at finde nye tilbud med en lavere enhedspris hurtigere end forventet til de borgere, som har været indskrevet på de særlige pladser i regionen, som lukkede hen over sommeren.

Derudover er der et mindreforbrug på administration på 2,4 mio. kr. samt et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på dagtilbud, som begge skyldes tilbageholdte midler og vakante stillinger.

Endelig er der et mindreforbrug på foranstaltning i og udenfor eget hjem på 1,3 mio. kr., som skyldes flere interne indtægter. Socialforvaltningens voksenområde kompenseres af forvaltningens børneområde for unge i kriminalpræventive forløb. Da der har været et stigende antal forløb til unge i målgruppen, har voksenområdet modtaget flere interne indtægter. Området har håndteret den stigende aktivitet indenfor de eksisterende medarbejderressourcer i 2024, hvilket har medført et mindreforbrug i 2024.

Af det samlede mindreforbrug skal området overføre et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter. Dertil anmodes overført et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. (netto) i decentral opsparring. Samlet set anmodes overført et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. på området.

**Administration****2.383**

Administration udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger, der ikke er blevet genbesat som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet i 2. halvår af 2024. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Der er dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktivitet som følge af en effektivisering fra 2025 og frem.

**Dagtilbud****2.605**

Dagtilbud udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., som primært kan henføres til vakante stillinger og tilbageholdte risikomidler for at imødegå udfordringer på andre af forvaltningens områder.

**Døgntilbud****18.432**

Døgntilbud udviser et samlet mindreforbrug på 18,4 mio. kr.

Der udvises et mindreforbrug på 5,3 mio. kr., som kan tilskrives særlige pladser i regionen, som lukkede over sommeren, hvor man har fundet nye tilbud til borgere tidligere end først antaget. De nye døgntilbudspladser har en lavere enhedspris end de særlige pladser i regionen, og forvaltningen har derfor haft færre udgifter til borgerne end forventet.

Hertil er der et mindreforbrug på egne pladser på 5,1 mio. kr., som kan henføres til lavere aktivitet end budgetteret på området. Det kan primært henføres til, at der ikke er overensstemmelse mellem de botilbud, der efterspørges, og de botilbud, der udbydes, i forvaltningens egen kapacitet. Forvaltningen vil fremadrettet afsøge, hvordan forvaltningens egen kapacitet bedst tilpasses målgruppen.

Herudover er der et mindreforbrug på 3,8 mio. kr., som kan henføres til botilbuddet Mimersgade (tidligere Tagabo), da omlægningen af tilbuddet til mere specialiserede pladser, som bedre passer til forvaltningens målgruppe imod forventning, ikke kom i drift i 2024 som følge af udfordringer med renovering, bl.a. som følge af skimmelsvamp. Forsinkelsen medfører et mindreforbrug på service, fordi de dertilhørende driftsmidler ikke kunne benyttes, mens tilbuddet er under ombygning. Forvaltningen er i proces med at afklare, hvornår tilbuddet kan komme i drift.

Hertil er der et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som følge af færre udgifter til elever. Dette skyldes, at der er færre elever på forvaltningens botilbud.

Yderligere udvises et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., da det for enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, har været muligt at omvisitere til socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for en døgntilbudsplads. Omvisiteringen fra døgntilbud til socialpædagogisk støtte i eget hjem har resulteret i en lavere enhedspris. Socialpædagogisk støtte og støtte i et døgntilbud kan leveres til samme målgruppe og afhænger af de enkelte borgeres behov.

Endelig er der en række mindre afvigelser, der samlet giver et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug skal området overføre et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

**Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem****968**

Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., hvoraf der indgår merudgifter vedrørende Ukraine for 0,4 mio. kr., som forvaltningen ikke har modtaget budgetkompensation for. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Der ses et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på rådgivning som følge af flere interne indtægter. Socialforvaltningens voksenområde kompenseres af forvaltningens børneområde for unge i kriminalpræventive forløb. Da der har været et stigende antal forløb til unge i målgruppen, har voksenområdet modtaget flere interne indtægter. Ved afholdelse af flere forløb vil der samtidig være behov for at afsætte tilsvarende flere ressourcer på voksenområdet. Området har dog valgt at håndtere den stigende aktivitet indenfor de eksisterende medarbejderressourcer, idet området afventede den videre udvikling i antallet af unge i kriminalpræventive forløb. Dette har medført et mindreforbrug i 2024. Fra 2025 og frem er der ansat flere medarbejdere med henblik på at løse det stigende antal forløb på området.

Hertil har der været en række øvrige mindre afvigelser, som samlet giver et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Mindreforbruget modsvarer delvist af et merforbrug på 1,5 mio. kr., som skyldes at enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, i stedet modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem. Dette merforbrug skal derfor ses i sammenhæng med mindreforbruget under døgntilbud.

**Færdigmeldte patienter****-65**

Færdigmeldte patienter udviser tilnærmelsesvis balance.

**Børnefamilier med særlige behov**

| Hovedprodukt                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                      | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administration                       | 346.668             | -17.077              | 354.994             | -25.693              | 290                             |
| Dagbehandling og fleksible indsatser | 139.985             | 0                    | 138.573             | -173                 | 1.585                           |
| Foranstaltninger og tidlig indsats   | 1.284.805           | -76.072              | 1.320.957           | -117.594             | 5.369                           |
| Sikrede pladser                      | 79.303              | -42.733              | 77.358              | -36.918              | -3.870                          |
| <b>I alt</b>                         | <b>1.850.761</b>    | <b>-135.882</b>      | <b>1.891.882</b>    | <b>-180.378</b>      | <b>3.374</b>                    |

**I alt****3.374**

Børnefamilier med særlige behov udviser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr., hvoraf området er blevet merkompenseret for Ukrainerelaterede udgifter for 1,3 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært foranstaltninger og tidlig indsats, der udviser et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Mindreforbruget kan primært tilskrives et étårigt mindreforbrug på en ny tværgående indsats Let Tilgængelige Tilbud, som først opstartes i 2025 i regi af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. Da midlerne først blev udmøntet midt i 2024, og da opstart af tilbuddet kræver koordinering på tværs af tre forvaltninger, har det ikke været muligt at opstarte tilbuddet allerede i 2024. Yderligere ses der et mindreforbrug på dagbehandling og fleksible indsatser svarende til 1,6 mio. kr., som kan tilskrives lavere aktivitet end forventet på købsområdet.

Mindreforbrug modsvares delvist af et merforbrug på 3,9 mio. kr. på sikrede pladser, hvilket primært kan tilskrives lavere aktivitet på pædagogisk observation på forvaltningens eget tilbud, som primært er finansieret af indtægter fra andre kommuner, der har børn og unge på tilbuddet. En lavere aktivitet medfører dermed lavere indtægter for forvaltningen.

Af det samlede mindreforbrug, skal området overføre et merforbrug på 8,3 mio. kr. vedrørende de to objektivt finansierede institutioner, Sønderbro og Børnehuset Hovedstaden, som iht. kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år. Hertil skal området overføre et mindreforbrug vedrørende eksternt finansierede projekter på 0,9 mio. kr. Endelig anmodes der overført et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. (netto) i decentral opsparring. Samlet set anmodes dermed overført et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på området.

**Administration****290**

Administration udviser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvoraf der indgår merudgifter vedrørende Ukraine for 0,1 mio. kr., som forvaltningen ikke har modtaget budgetkompensation for. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Området udviser dermed tilnærmelsesvis balance.

Af det samlede mindreforbrug skal området overføre et merforbrug på 1,0 mio. kr. på

den objektivt finansierede institution Børnehuset, som iht. Kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år.

**Dagbehandling og fleksible indsatser****1.585**

Dagbehandling udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Aktiviteten på købsområdet har været lavere end tidligere år, og mindreforbruget kan dermed tilskrives en lavere aktivitet end forventet.

**Foranstaltninger og tidlig indsats****5.369**

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et mindreforbrug på 5,4 mio. kr., hvoraf området er blevet merkompenseret for Ukrainerelaterede udgifter for 1,4 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 4,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært statslige midler til etableringen af et ny Let Tilgængeligt Tilbud svarende til 6,3 mio. kr., da midlerne først blev udmøntet midt i året, og da opstart af tilbuddet kræver koordinering på tværs af tre forvaltninger, har det ikke været muligt at opstarte tilbuddet allerede i 2024. Socialforvaltningens andel af midlerne kunne derfor ikke benyttes fuldt ud i 2024. Tilbuddet forventes opstartet fra 2025, og der er dermed tale om et étårigt mindreforbrug.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 1,7 mio. kr. på forebyggende foranstaltninger, som følge af højere aktivitet end budgetteret. Endelig er der en række mindre afvigelser, der samlet givet et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug skal området overføre et mindreforbrug vedrørende eksternt finansierede projekter for 0,9 mio. kr.

**Sikrede pladser****-3.870**

Sikrede pladser udviser et merforbrug på 3,9 mio. kr.

Merforbruget kan tilskrives en lavere aktivitet på pædagogisk observation end forventet på forvaltningens eget tilbud. Da forvaltningens tilbud primært er finansieret af indtægter fra andre kommuner, der har børn og unge på tilbuddet, medfører dette et merforbrug for forvaltningen. Dertil er en andel af forvaltningens egne pladser optaget af udenlandske børn og unge, hvor forvaltningen ikke bliver kompenseret for udgifterne. Da forvaltningens tilbud primært er finansieret af indtægter fra andre kommuner, der har børn og unge på tilbuddet, medfører dette et merforbrug for forvaltningen, da forvaltningen får færre indtægter.

Af det samlede merforbrug skal området overføre et merforbrug på 7,2 mio. kr. vedrørende de to objektivt finansierede institutioner, Sønderbro og Børnehuset Hovedstaden, som iht. Kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år.

**Hjemmepleje**

| Hovedprodukt   | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administration | 28.335              | 0                    | 28.696              | 0                    | -361                            |
| Hjemmepleje    | 371.620             | -7.125               | 368.712             | -12.420              | 8.203                           |
| Sygepleje      | 80.640              | 0                    | 85.109              | 0                    | -4.469                          |
| <b>I alt</b>   | <b>480.595</b>      | <b>-7.125</b>        | <b>482.517</b>      | <b>-12.420</b>       | <b>3.373</b>                    |

**I alt****3.373**

Den sociale hjemmepleje udviser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.

Hjemmepleje udviser et mindreforbrug på samlet 8,2 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til tilbageholdte midler, som har været nødvendige for at håndtere en høj aktivitet og deraf økonomiske udfordringer på sygeplejen. Dertil kan mindreforbruget tilskrives en lav aktivitet på en række leverandører og ordninger. Den lave aktivitet kan primært tilskrives skærpet visitationspraksis som følge af den stigende aktivitet i efteråret 2023. Den sociale hjemmepleje har i perioden 2021-2023 udvist store udsving i aktiviteten. Den lavere aktivitet i 2024 er derfor ikke med sikkerhed et udtryk for varig ændret tendens på området.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 4,5 mio. kr. på sygepleje som følge af høj aktivitet på området. Den stigende aktivitet skal ses i lyset af et stigende eksternt pres på sygeplejeområdet, blandt andet som følge af flere borgere med større og komplekse sundhedsudfordringer. Dertil ses der en række mindre afvigelser på administration, som samlet udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr.

**Administration****-361**

Administration udviser tilnærmelsesvis balance.

**Hjemmepleje****8.203**

Hjemmepleje udviser et mindreforbrug på 8,2 mio. kr.

Et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. kan primært tilskrives lav aktivitet på tværs af leverandører. Dette omfatter særligt privat hjemmepleje, selvudpeget hjælper, underleverandører og kontant tilskud, hvor det samlede antal visiterede timer er faldet med 34.714 timer, hvilket svarer til et fald på 6,8 pct. Den faldende aktivitet kan tilskrives skærpet visitationspraksis og hyppig opfølgning på området som følge af den stigende aktivitet i efteråret 2023. Den skærpede visitationspraksis og opfølgningen har vist sig at have større effekt på aktiviteten end tidligere antaget. Hertil er der tilbageholdt midler på området, som har været nødvendigt for at håndtere udfordringer på sygeplejen, som kun i meget begrænset omfang er styrbart for Socialforvaltningen. Hertil kommer et mindreforbrug på elever på 2,9 mio. kr. som følge af et færre antal elever i forvaltningens kommunale hjemmepleje.

**-4.469****Sygepleje**

Sygepleje udviser et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Merforbruget kan primært tilskrives stigende aktivitet. Antallet af leverede timer i 2024 ligger samlet 6.034 timer højere end i 2023. Dette svarer til en stigning på 5,7 pct. Stigningen er på tværs af ydelser leveret både i natte-, aften- og dagtimer. Den stigende aktivitet skal ses i lyset af et stigende eksternt pres på sygeplejeområdet, blandt andet som følge af flere borgere med større og komplekse sundhedsudfordringer. Hertil har der været stigende udgifter til medicinadministration som følge af, at der er blevet leveret flere timers medicinadministration end tidligere. Området for hjemmesygepleje er kun i meget begrænset omfang styrbart for Socialforvaltningen grundet de specifikke ordinationer fra regioner og praktiserende læger.

**Tværgående opgaver og administration**

| Hovedprodukt          | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                       | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Fælles administration | 168.596             | -131                 | 167.416             | -153                 | 1.202                           |
| HR                    | 38.991              | 0                    | 35.285              | -496                 | 4.202                           |
| IT                    | 51.864              | 0                    | 49.318              | 0                    | 2.546                           |
| Øvrige sociale formål | 23.371              | 0                    | 21.617              | 0                    | 1.754                           |
| <b>I alt</b>          | <b>282.822</b>      | <b>-131</b>          | <b>273.636</b>      | <b>-649</b>          | <b>9.704</b>                    |

**I alt****9.704**

Tværgående opgaver og administration udviser et mindreforbrug på 9,7 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives HR-området, hvor der ses et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., som skyldes lavere udgifter til den særlige beskæftigelse, samt lavere aktivitet på indsatsen vedr. rekruttering og fastholdelse. Dertil ses der et mindreforbrug på IT-området på 2,5 mio. kr. grundet opkrævning af færre IT-licenser og udskudte opkrævninger på en række IT-systemer. På øvrige sociale formål ses et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som følge af tilbagebetalte tilskudsmidler. Endelig er der et mindreforbrug på fælles administration på 1,2 mio. kr., som skyldes vakante stillinger, der ikke er blevet genbesat som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet i 2. halvår af 2024.

**Fælles administration****1.202**

Fælles administration udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes vakante stillinger, der ikke er blevet genbesat i 2024 som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet i 2. halvår af 2024. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Der er dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktivitet som følge af en effektivisering fra 2025 og frem.

**HR****4.202**

HR udviser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

Et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. kan tilskrives færre lønudgifter til den særlige beskæftigelse. Dertil er der et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. grundet lavere aktivitet end budgetteret på indsatsen vedr. "rekruttering og fastholdelse". Dertil er der række mindre afvigelser, der samlet givet et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

**IT****2.546**

IT udviser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært reducerede og udskudte opkrævninger på en række IT-systemer samt lavere udgifter til licenser til IT-systemer.

**Øvrige sociale formål**

**1.754**

Øvrige sociale formål udviser et forventet mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært ubenyttede §18-midler fra tidligere regnskabsår, som er tilbagebetalt. Midlerne kan blandt andet blive tilbagebetalt, hvis et projekt, der er tildelt midler til, bliver udskudt.

**Udsatte voksne**

| Hovedprodukt                                        | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administration                                      | 42.101              | 0                    | 44.102              | -426                 | -1.575                          |
| Dagtilbud                                           | 46.974              | -1764                | 47.267              | -1.200               | -857                            |
| Døgntilbud                                          | 198.494             | -15.000              | 187.813             | -17.180              | 12.862                          |
| Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem | 46.887              | -10                  | 50.818              | -460                 | -3.481                          |
| Herberger                                           | 384.008             | -145.332             | 427.601             | -154.476             | -34.448                         |
| Krisecentre                                         | 182.651             | -94.774              | 167.812             | -83.269              | 3.334                           |
| Rusmiddelbehandling                                 | 348.737             | -25.523              | 350.193             | -32.061              | 5.082                           |
| Sociale tilbud                                      | 67.703              | -629                 | 68.877              | -3.576               | 1.772                           |
| <b>I alt</b>                                        | <b>1.317.555</b>    | <b>-283.032</b>      | <b>1.344.483</b>    | <b>-292.648</b>      | <b>-17.311</b>                  |

**I alt****-17.311**

Udsatte voksne udviser et merforbrug på 17,3 mio. kr., hvoraf der indgår merudgifter vedrørende Ukraine for 0,1 mio. kr., som forvaltningen ikke har modtaget budgetkompensation for. Afvigelsen på almindelig drift er et merforbrug på 17,2 mio. kr.

Merforbruget dækker over relative store forskydninger internt på området. Herbergsområdet udviser et merforbrug på 34,4 mio. kr., som primært kan tilskrives stigende aktivitet på køb af pladser på eksterne herberger. Den stigende aktivitet skyldes, at der siden ultimo 2023 er åbnet 81 private herbergspladser, hvor mange københavnske borgere er søgt hen, hvilket har medført en aktivitetsstigning fra 2023 til 2024 på 10 pct. Yderligere er der på området en række mindre afvigelser, som samlet giver et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på døgntilbud på 12,9 mio. kr., som kan tilskrives ubenyttede driftsmidler som følge af forsinket åbning af tilbuddet Linde Allé, samt et mindreforbrug på køb af døgntilbudspladser som følge af at det har været svært at finde tilbud, der passer målgruppens støttebehov. Den lave aktivitet på købsområdet skyldes, at der har været udfordringer med at finde de rette botilbudspladser, som passer til målgruppens behov.

Herudover ses et mindreforbrug på rusmiddelbehandling på 5,2 mio. kr. som følge af lavere aktivitet end forventet, da forvaltningen tidligt i 2024 strammede visitationspraksisen på stof døgntilbud og alkohol dagbehandling med henblik på at imødekomme økonomiske udfordringer på andre områder. Den strammede visitationspraksis omfatter ikke køb af ambulant alkoholbehandling, da borgeren visiteres ved selvhenvisning og forvaltningen derfor ikke har påvirkning på visitation på området.

Af det samlede merforbrug skal området overføre et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter. Dertil anmodes overført et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. (netto) i decentral opsparring. Samlet set anmodes overført et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. på området.

**Administration****-1.575**

Administration udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Et merforbrug på 1,2 mio. kr. kan tilskrives en fejl i konteringspraksis, jf. forklaringen under dagtilbud. Hvis der ses bort fra konteringsfejlen, udviser området tilnærmelsesvis balance.

**Dagtilbud****-857**

Dagtilbud udviser et samlet merforbrug på 0,9 mio. kr.

Et forbrug svarende 1,2 mio. kr. vedrørende dagtilbud er fejlagtigt indeholdt i administrationsrammen. Hvis der ses bort fra konteringsfejlen, udviser området et merforbrug på 2,1 mio. kr.

Merforbruget kan primært henføres til et aktivitets- og samværstilbud, hvor der har været en færre interne indtægter end forventet. Tilbuddet har en indsats, hvor borgere i målgruppen i samarbejde med forvaltningens medarbejdere hjælper med at samle cykler, som herefter sælges til øvrige enheder Københavns Kommune som medarbejdercykler (Cykelaftalen). De interne indtægter fra solgte cykler finansierer delvist indsatsen. Der har dog været færre solgte cykler end forventet, hvormed tilbuddet har modtaget færre indtægter. Samtidig har der været behov for at opnormere antallet af medarbejdere i indsatsen, da borgerne har haft brug for mere støtte til at udføre arbejdet.

Af det samlede merforbrug skal området overføre et merforbrug på 0,2 mio.kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

**Døgntilbud****12.862**

Døgntilbud udviser et samlet mindreforbrug på 12,9 mio. kr.

Et forbrug på 1,5 mio. kr. kan tilskrives en fejl i konteringspraksis, jf. forklaringen under krisecentre. Hvis der ses bort fra konteringsfejlen, udviser området et mindreforbrug på 14,4 mio. kr.

På egne pladser udvises der et mindreforbrug på 6,1 mio. kr., som primært skyldes ubenyttede driftsmidler på det nyetablerede botilbud på Linde Allé. Tilbuddet har haft forsinket opstart, hvormed der har været færre driftsudgifter i 2024 end forudsat.

Yderligere er der et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. på døgntilbudsrammen, da det for enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, har været muligt at omvisitere til socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for en døgntilbudsplads. Omvisiteringen fra døgntilbud til socialpædagogisk støtte i eget hjem har resulteret i en lavere enhedspris. Socialpædagogisk støtte og støtte i et døgntilbud kan leveres til samme målgruppe og afhænger af de enkelte borgeres behov. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med merforbruget på foranstaltninger i og udenfor eget hjem.

Dernæst er der et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., som kan tilskrives lavere aktivitet på køb af botilbudspladser og lavere aktivitet på aflastningspladser. Den lave aktivitet på området kan tilskrives, at der har været udfordringer med at finde de rette botilbudspladser, som passer til målgruppens behov. Dette kan tilskrives stigende udfordringer med at finde den type af botilbudspladser, der er behov for ift. de botilbudspladser som udbydes på markedet, primært som følge af stigende kompleksitet i målgruppen.

Af det samlede mindreforbrug, skal området overføre et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

**Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem****-3.481**

Foranstaltninger i/u eget hjem udviser et merforbrug på 3,5 mio. kr.

Der udvises et merforbrug på 5,5 mio. kr. på køb af socialpædagogisk bistand, som skyldes at enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, i stedet modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem. Merforbrug skal derfor ses i sammenhæng med mindreforbruget under døgntilbud. Hertil er der en række mindre afvigelser, som samlet giver et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. på støttekontaktperson, som primært kan henføres til lavere lønudgifter som følge af udfordringer med rekruttering.

**Herberger****-34.448**

Herberger udviser et merforbrug på 34,4 mio. kr.

Merforbruget kan primært henføres til højere aktivitet på køb af private herbergspladser. Fra 2023 til 2024 er aktiviteten steget med 48 helårspersoner, svarende til en aktivitetsstigning på 10 pct. Den stigende aktivitet kan primært henføres til, at der siden ultimo 2023 er åbnet 81 nye private herbergpladser, hvor københavnske borgere søger hen. Området er vanskeligt styrbart for forvaltningen pga. selvhenvender-princippet, hvor borgerne selv kan henvende sig til herberget uden at være visiteret til tilbuddet af forvaltningen. Socialforvaltningen har derfor begrænset mulighed for at reducere antallet af købte pladser.

Af det samlede merforbrug skal området overføre et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

**Krisecentre****3.334**

Krisecentre udviser et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. kan tilskrives en fejl i konteringspraksis, hvor et forbrug vedrørende krisecentre fejlagtigt er indeholdt i døgntilbudsrammen. Hvis der ses bort fra konteringsfejlen, udviser området et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Mindreforbrug kan primært henføres til højere indtægter, da forvaltningen har modtaget højere egenbetaling fra borgere på købte krisecenterpladser end forudsat i budgettet.

**Rusmiddelbehandling****5.082**

Rusmiddelbehandling udviser et mindreforbrug på 5,1 mio. kr., hvoraf der indgår merudgifter vedrørende Ukraine for 0,1 mio. kr., som forvaltningen ikke har modtaget budgetkompensation for. Afvigelsen på almindelig drift er et mindreforbrug på 5,2 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug kan 1,8 mio. kr. henføres til køb af ambulansbehandling, som skyldes at aktiviteten i starten af året var lavere end forventet. I sidste kvartal af 2024 har aktiviteten dog være stigende på området, og der forventes derfor økonomiske udfordringer på området i 2025. Området er omfattet af selvhenvenderprincippet, hvilket betyder at borgerne selv henvender sig for at modtage behandling og at forvaltningen derfor ikke har mulighed for at påvirke aktiviteten på området.

Hertil er der på køb af stof døgntil behandling et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. som følge af lavere enhedspris end forventet. Endelig udvises der et mindreforbrug på egne pladser på alkohol dagbehandling på 1,3 mio. kr., som skyldes lavere aktivitet end budgetteret.

Området strammede visitationspraksissen i starten af 2024 for at imødegå tidligere økonomiske udfordringer på området. Visitationsstramningen viste sig dog mere virksom end først antaget og i løbet af 2024, har området fastholdt visitationspraksissen med henblik på at imødegå økonomiske udfordringer i 2025.

**Sociale tilbud****1.772**

Sociale tilbud udviser et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. kan henføres til rekrutteringsudfordringer samt forsinket opstart af initiativer, da der som følge af den nye administrative omorganisering i Socialforvaltningen, har været usikkerhed om, hvor indsatserne vil være placeret fremover.

Hertil kan et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. tilskrives lavere udgifter til reservationsleje til skæve boliger, da der endnu ikke er indgået en aftale om leje af arealerne, som skal benyttes i projektet.

**Anlæg****Byggeri og modernisering af tilbud**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Anlæg        | 38.998              | -776                 | 25.324              | -440                 | 13.339                          |
| <b>I alt</b> | <b>38.998</b>       | <b>-776</b>          | <b>25.324</b>       | <b>-440</b>          | <b>13.339</b>                   |

**I alt****13.339**

Anlæg udviser et mindreforbrug på 13,3 mio. kr.

Mindreforbruget på området kan primært henføres til forsinkelse af montering på projekter, ændring i projekternes strategi, samt eksterne faktorer, der har sat projekter på pause.

Der anmodes om overførsler for 12,4 mio. kr. til 2025. Den resterende del af mindreforbruget på 1,0 mio. kr. tilbageføres til kassen, jf. forklaringer nedenfor.

**Anlæg****13.339**

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug, udviser et mindreforbrug på 13,7 mio. kr.

Mindreforbruget kan dels tilskrives projekter, der ophører i 2024 og dermed skal tilbagebetales til kassen, og dels tilskrives projekter, der fortsætter i 2025, og hvor mindreforbruget dermed anmodes overført til 2025.

Af det samlede mindreforbrug kan et mindreforbrug heraf på 1,0 mio. kr. tilskrives projekter, der er ophørt i 2024, og hvor mindreforbruget skal tilbageføres til kassen. Dette mindreforbrug vedrører bl.a. et investeringsforslag vedr. omstilling af kontaktpersons-området, som har vist sig ikke at kunne implementeres som tiltænkt, hvorfor anlægsmidlerne ikke anvendes fuldt ud. Yderligere er der et mindreforbrug vedrørende Ungeherberget Sporsløjfen, hvor en andel af monteringsmidlerne ikke kunne anvendes som tiltænkt.

Af det samlede mindreforbrug kan et mindreforbrug på 12,7 mio. kr. tilskrives projekter, som fortsætter i 2025, og hvor mindreforbruget dermed anmodes overført til 2025. Dette drejer sig om et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedrører projektet "Smedestræde", som skyldes forsinkelse af montering på botilbuddet og i den dertilhørende butik. Derudover ses der et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., på projektet "Tagabo", som skyldes at projektet midlertidigt er standset grundet en række udfordringer, bl.a. med skimmel-svamp. Yderligere er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende forsinkelse af projektet "Udskiftning af Hybelboliger", der skyldes behov for yderligere afklaringer vedr. strategien på projektet. Endelig ses der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på projektet "Solistboliger på J. Warmingsvej", der kan henføres til ændring i projektets udførelse, som har medført en periodeforskydning, hvormed udgifterne forventes afholdt i 2025.

Dertil er der en række mindreforbrug på samlet 5,9 mio. kr. fordelt på 44 projekter, som bl.a. kan henføres til forsinket anvendelse af monteringsmidler og generelt forsinkelse på projekter.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter, udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. og dermed tilnærmelsesvis balance.

## Overførsler mv.

## Efterspørgselsstyrede overførsler

| Hovedprodukt                                     | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                  | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Efterspørgselsstyrede dagtilbud                  | 111                 | -135                 | 419                 | 0                    | -443                            |
| HR                                               | 15                  | 0                    | 8                   | 0                    | 7                               |
| Indlagte patienter                               | 206.318             | 0                    | 206.294             | 0                    | 24                              |
| Indtægter fra den centrale refusions-<br>ordning | 0                   | -536.413             | 0                   | -536.413             | 0                               |
| Sociale ydelser                                  | 490.070             | -267.553             | 491.297             | -270.950             | 2.170                           |
| <b>I alt</b>                                     | <b>696.514</b>      | <b>-804.101</b>      | <b>698.018</b>      | <b>-807.363</b>      | <b>1.758</b>                    |

**I alt****1.758**

Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til sociale ydelser, hvor der ses et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til hjemmetræning. Internt på området er der dog modsatrettede bevægelser, hvormed mindreforbruget delvist modsvares af et merforbrug som følge af manglende hjemtagelse af statsrefusion.

Mindreforbruget modsvares delvist af en række mindre afvigelser, der samlet giver et merforbrug på 0,4 mio. kr.

**Efterspørgselsstyrede dagtilbud****-443**

Efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser tilnærmelsesvis balance.

**HR****7**

HR udviser tilnærmelsesvis balance.

**Indlagte patienter****24**

Indlagte patienter udviser tilnærmelsesvis balance

**Indtægter fra den centrale refusionsordning****0**

Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE udviser balance.

**Sociale ydelser****2.170**

Sociale ydelser udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. kan tilskrives hjemmetræning grundet lavere aktivitet end budgetteret. Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 1,5 mio. kr. som følge af lavere statsrefusion end forventet vedr. Housing First indsatsen.

## Sundheds- og Omsorgsudvalget

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen

| Bevilling                         | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægs-<br>bevillinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Service</b>                    | <b>5.426.261</b>                                 | <b>-27.798</b>                                | <b>5.398.463</b>                                   | <b>5.375.823</b>                       | <b>22.640</b>                   |
| Administration                    | 170.361                                          | 8.312                                         | 178.673                                            | 171.000                                | 7.673                           |
| Sundhed                           | 782.215                                          | -11.238                                       | 770.977                                            | 739.448                                | 31.529                          |
| Ældre                             | 4.473.685                                        | -24.872                                       | 4.448.813                                          | 4.465.375                              | -16.562                         |
| <b>Anlæg</b>                      | <b>70.783</b>                                    | <b>-35.582</b>                                | <b>35.201</b>                                      | <b>30.523</b>                          | <b>4.678</b>                    |
| Anlæg                             | 70.783                                           | -35.582                                       | 35.201                                             | 30.523                                 | 4.678                           |
| <b>Overførsler mv.</b>            | <b>2.180.046</b>                                 | <b>-19.082</b>                                | <b>2.160.964</b>                                   | <b>2.146.661</b>                       | <b>14.303</b>                   |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | 2.138.208                                        | 0                                             | 2.138.208                                          | 2.137.953                              | 255                             |
| Overførsler                       | 44.751                                           | -7.470                                        | 37.281                                             | 23.233                                 | 14.048                          |
| Særligt dyre enkeltsager          | -2.913                                           | -11.612                                       | -14.525                                            | -14.525                                | 0                               |
| <b>Finansposter</b>               | <b>96.458</b>                                    | <b>-71.499</b>                                | <b>24.959</b>                                      | <b>-55.709</b>                         | <b>80.668</b>                   |
| Renter m.v.                       | 655                                              | 0                                             | 655                                                | 565                                    | 90                              |
| Skatter, tilskud og udligning     | -43.950                                          | -67.962                                       | -111.912                                           | -111.552                               | -360                            |
| Langfristede balanceposter        | 139.753                                          | -3.537                                        | 136.216                                            | 52.555                                 | 83.661                          |
| Øvrige balanceposter              | 0                                                | 0                                             | 0                                                  | 2.723                                  | -2.723                          |
| <b>I alt</b>                      | <b>7.773.548</b>                                 | <b>-153.961</b>                               | <b>7.619.587</b>                                   | <b>7.497.298</b>                       | <b>122.289</b>                  |

**Service****Administration**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administrative fællesudgifter | 161.061             | -1.080               | 156.109             | -2.601               | 6.473                           |
| Faglig udvikling              | 18.692              | 0                    | 17.492              | 0                    | 1.200                           |
| <b>I alt</b>                  | <b>179.753</b>      | <b>-1.080</b>        | <b>173.601</b>      | <b>-2.601</b>        | <b>7.673</b>                    |

**I alt****7.673**

Regnskabsresultatet for bevillingen Administration udviser et samlet mindreforbrug på 7,7 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

**Administrative fællesudgifter****6.473**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 6,5 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på ca. 4,5 mio. kr., som skyldes vakante stillinger som følge af administrative besparelser og mindreforbrug på ca. 2,0 mio. kr. på ejendomsudgifter i Centralforvaltningen.

**Faglig udvikling****1.200**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes vakante stillinger som følge af administrative besparelser.

**Sundhed**

| Hovedprodukt               | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                            | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Begravelse & Hospice       | 21.631              | 0                    | 22.652              | -10                  | -1.011                          |
| Forebyggelse               | 157.600             | -3.714               | 154.930             | -3.723               | 2.679                           |
| Færdigbehandlede patienter | 22.332              | -8.833               | 4.452               | -5.158               | 14.206                          |
| Genoptræning               | 359.505             | -2.310               | 358.081             | -3.322               | 2.436                           |
| KK Arbejdsmiljø            | 31.996              | -42                  | 31.592              | -61                  | 423                             |
| Sundhedsindsatser          | 164.190             | -13.887              | 154.724             | -16.374              | 11.955                          |
| Voksentandpleje            | 48.326              | -5.819               | 46.692              | -5.025               | 841                             |
| <b>I alt</b>               | <b>805.580</b>      | <b>-34.605</b>       | <b>773.123</b>      | <b>-33.673</b>       | <b>31.529</b>                   |

**I alt**

**31.529**

Regnskabsresultatet for bevillingen Sundhed udviser et samlet nettomindreforbrug på 31,5 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

**Begravelse & Hospice**

**-1.011**

Hovedproduktet udviser et nettomerforbrug på 1,0 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på begravelsesgodtgørelse på 1,8 mio. kr. og et merforbrug på hospice på 2,8 mio. kr.

Der er afleveret 4,0 mio. kr. til kommunekassen vedrørende mindreforbrug på begravelseshjælp i 2024.

Mindreforbruget vedrørende begravelsesgodtgørelse skyldes et fald i antallet af borgere, der har fået udbetalt begravelsesgodtgørelse.

Merforbruget for hospice skyldes, at der har været en stigning i antallet af borgere, som har benyttet tilbuddet.

**Forebyggelse**

**2.679**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes vakante stillinger på de bydækkende sundhedsenheder. De vakante stillinger skyldes i nogle tilfælde udfordringer med at rekruttere særlige kompetencer, tilbageholdenhed med rekruttering af nye medarbejdere som følge af planlagte organisatoriske ændringer, og at borgernes efterspørgsel efter tilbuddene ikke har været så stor som forventet.

**Færdigbehandlede patienter**

**14.206**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 14,2 mio. kr.

Der er afleveret 6,0 mio. kr. i mindreforbrug til kommunekassen på området i 2024.

Hovedproduktet dækker over den takst, som kommunen skal betale til regionerne, når en af hospitalets færdigbehandlet borgere ikke kan hjemtages fra hospitalet til videre forløb i regi af kommunen.

Mindreforbruget skyldes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i høj grad gennemfører en hurtig hjemtagning af færdigbehandlede patienter, hvilket bl.a. er muligt via en fokuseret indsats på området for midlertidige døgnophold, hvor der er et merforbrug på 12,3 mio. kr. i regnskabet.

**Genoptræning**

**2.436**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Mindreforbruget består af et mindreforbrug på de kommunale genoptræningscentre på 2,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der i 2024 og frem er tilført midler til opnormering af tilbuddene som led i kvalitetspakkerne på sundhedsområdet. Midlerne blev tilført midt på året og det har ikke været muligt at få ansat personale tidligt nok til at få anvendt alle midlerne i 2024.

**KK Arbejdsmiljø**

**423**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en lidt lavere aktivitet end budgetteret i Arbejdsmiljø København.

**Sundhedsindsatser**

**11.955**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. vedrørende DUT-midler til 10-årsplan for psykiatri/mental sundhed (lettilgængelige tilbud), mindreforbrug på løn på 2,9 mio. kr., merindtægter på et eksternt finansieret projekt på 1,6 mio. kr. og en række øvrige mindreforbrug på i alt 1,4 mio. kr.

Mindreforbruget vedrørende DUT-midler til 10-årsplan for psykiatri/mental sundhed skyldes, at fuld implementering af indsatsen har afventet politiske beslutninger om den konkrete forankring, og det har derfor ikke været muligt at bruge alle midler.

Mindreforbruget på løn skyldes vakante stillinger som følge af administrative besparelser.

Merindtægten på det eksternt finansierede projekt Stoplinjen skyldes, at der i 2024 er modtaget et eksternt tilskud til projektet, hvor en del af udgifterne først afholdes i 2025.

**Voksentandpleje**

**841**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes lavere lønudgifter end forventet.

**Ældre**

| Hovedprodukt            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Aktivitetstilbud        | 135.969             | -15.078              | 128.086             | -8.419               | 1.224                           |
| Hjemmepleje             | 833.228             | -4.064               | 834.113             | -4.704               | -245                            |
| Hjælpe midler           | 199.437             | 0                    | 197.872             | 509                  | 1.056                           |
| Køb og salg af pladser  | 345.772             | -253.094             | 331.416             | -255.792             | 17.054                          |
| Madservice              | 67.719              | -29.787              | 65.058              | -24.575              | -2.551                          |
| Midlertidige døgnophold | 202.311             | -9.147               | 213.163             | -7.663               | -12.336                         |
| Myndighed               | 155.859             | 0                    | 151.431             | -10                  | 4.438                           |
| Omsorgssystemer         | 86.641              | -731                 | 84.440              | -512                 | 1.983                           |
| Plejebolig              | 2.211.467           | -222.687             | 2.246.307           | -223.396             | -34.131                         |
| SUF Arbejdsmiljø        | 18.998              | 0                    | 15.926              | 0                    | 3.072                           |
| Sygepleje               | 288.173             | 0                    | 292.384             | -67                  | -4.145                          |
| Uddannelse              | 383.969             | -27.881              | 377.951             | -29.563              | 7.699                           |
| Ældreprojekter          | 82.387              | -646                 | 83.171              | -1.752               | 320                             |
| <b>I alt</b>            | <b>5.011.930</b>    | <b>-563.115</b>      | <b>5.021.318</b>    | <b>-555.944</b>      | <b>-16.562</b>                  |

**I alt**

**-16.562**

Regnskabsresultatet for bevillingen Ældre udviser et samlet nettomerforbrug på 16,6 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

**Aktivitetstilbud**

**1.224**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. for aktivitetstilbudene og et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. for §79 klubberne.

Aktivitetstilbuddenes mindreforbrug skyldes mindre transport til og fra aktivitetstilbudene, som følge af lavere aktivitet end forventet.

§79 klubbernes mindreforbrug skyldes tilbagebetalinger fra klubber og foreninger af uforbrugte midler fra tidligere år.

**Hjemmepleje**

**-245**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Der er afleveret et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. til kassen på området i 2024.

Der er i 2024 opnået omtrent balance i økonomien på hjemmeplejeområdet, hvilken er en betydelig forbedring i forhold til 2023, hvor der var et merforbrug på 17,5 mio. kr. Forbedringen i hjemmeplejens økonomi skyldes forhold som lavere vikarudgifter og lavere afregning til private leverandører.

Der er i 2024 påbegyndt implementering af et permanent rammeløft på 10 mio. kr. i hjemmeplejen. Rammeløftet skal finansiere en stigning i tidsudmålingen af hjemmepleje til borgerne. Den øgede tidsudmåling trådte i kraft medio november 2024 og der er i 2024 således tilført 1,2 mio. kr., mens der i 2025 og frem er tilført 10 mio. kr. til hjemmeplejen.

### **Hjælpemidler**

**1.056**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 12,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes forhold som højt sygefravær, stor brug af vikarer og stor personaleomsætning. Den store personaleomsætning medfører ekstraudgifter til oplæring af nye medarbejdere. Det har i stort omfang været nødvendigt at benytte eksterne vikarer, som ofte er dyrere end interne vikarer.

Området skal ses i relation til hovedproduktet Færdigbehandlede patienter, hvor der er et stort mindreforbrug som følge af, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen gennemfører en hurtig hjemtagning af færdigbehandlede borgere fra sygehusene. Dette øger behovet for indsatser på området for midlertidige døgnophold.

Forvaltningen har siden 2023 arbejdet efter en handleplan på området, og har iværksat en række tiltag for at bringe større balance i økonomien på området. Som følge af tiltagene er det i 2024 lykket at reducere merforbruget med det tilstræbte måltal.

### **Køb og salg af pladser**

**17.054**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 17,1 mio. kr.

Der er afleveret en merindtægt på salg af pladser på 48,2 mio. kr. til kommunekassen i 2024.

Der er afleveret et mindreforbrug på køb af pladser på 16,8 mio. kr. til kommunekassen i 2024.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på køb af pleje- og ældreboliger i andre kommuner på 17,0 mio. kr. og merindtægter på salg af pleje- og ældreboliger i Københavns Kommune til andre kommuner på 0,1 mio. kr.

Budgettet til køb af pladser er omfattet af en særlig budgetlægningsmodel, hvor budgettet hvert år tilpasses på baggrund af de faktiske udgifter i det foregående regnskabsår. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen kan ikke disponere over mindreforbrug på dette område, desuden bliver Sundheds- og Omsorgsforvaltningens overførselsadgang af mer- og mindreforbrug opgjort eksklusive resultatet på køb af pladser.

Mindreforbruget på køb af pladser kan både henføres til køb af plejeboliger og ældreboliger, hvor der i slutningen af 2024 har været modtaget færre opkrævninger end normalt set i relation til udgifterne i den foregående del af året.

**Madservice****-2.551**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 2,6 mio. kr.

Merforbruget på vedrører de private leverandører og skyldes, at der er sket en stigning i antallet af borgere, som har valgt en privat leverandør af mad.

**Midlertidige døgnophold****-12.336**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 12,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes forhold som højt sygefravær, stor brug af vikarer og stor personaleomsætning. Den store personaleomsætning medfører ekstraudgifter til oplæring af nye medarbejdere. Det har i stort omfang været nødvendigt at benytte eksterne vikarer, som ofte er dyrere end interne vikarer.

Området skal ses i relation til hovedproduktet Færdigbehandlede patienter, hvor der er et stort mindreforbrug som følge af, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen gennemfører en hurtig hjemtagning af færdigbehandlede borgere fra sygehusene. Dette øger behovet for indsatser på området for midlertidige døgnophold.

Forvaltningen har siden 2023 arbejdet efter en handleplan på området, og har iværksat en række tiltag for at bringe større balance i økonomien på området. Som følge af tiltagene er det i 2024 lykket at reducere merforbruget med det tilstræbte måltal.

**Myndighed****4.438**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger i områdeforvaltningen.

**Omsorgssystemer****1.983**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projekterne relateret til udvikling og forenkling af Fælles Sprog III.

**Plejebolig****-34.131**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 34,1 mio. kr.

Nettomerforbruget er sammensat af et mindreforbrug på plejehjemmenes drift på 10,7 mio. kr., et mindreforbrug på Teknisk Service på 6,1 mio. kr. og et merforbrug på centrale puljer på 50,9 mio. kr.

Plejehjemmene har også i 2024 oplevet et ekstraordinært pres på økonomien som følge af mange ressourcekrævende borgere med komplekse problemstillinger og stor personaleomsætning flere steder. Som følge af dette er der blevet tilført plejehjemmene budgetmidler udover den almindelige budgettildeling. Budgetmidlerne er tilført dels fra puljen til særligt ressourcekrævende borgere dels fra ledige demografimidler på området i form af et generelt rammeløft på 20 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug på plejehjemmenes drift skyldes bl.a. at enkelte plejehjem har kunnet opnå et mindreforbrug på driften uden tilførsel af yderligere budgetmidler. Mindreforbruget på Teknisk Service skyldes lavere aktivitet og lavere energiudgifter end forventet.

Merforbruget på centrale puljer skyldes, at der har været afholdt udgifter til forskellige akutte vedligeholdelsesarbejder, inventaranskaffelser samt renoveringer af nedslidte ikke-moderniserede plejehjem.

**SUF Arbejdsmiljø****3.072**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på fleksjobpuljen på 1,3 mio. kr. og et mindreforbrug på løntilskud til borgere på kontanthjælp på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget vedrørende fleksjobpuljen skyldes, at puljen er lukket for tilgang af nye medarbejdere. Antallet af medarbejdere, der er omfattet af puljen, er derfor faldende.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er ansvarlig for både budget og forbrug vedrørende løntilskud til borgere på kontanthjælp. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen oplyser, at der generelt er mindre aktivitet i ordningen, da man i højere grad benytter sig af praktikaftaler som arbejdsmarkedspolitisk værktøj. Desuden er ledigheden lav, hvilket gør det vanskeligt at finde relevante kandidater til ordningen.

**Sygepleje****-4.145**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes forhold som et højt antal visiterede timer, et relativt højt sygefravær og vikarforbrug.

Merforbruget er reduceret i betydelig grad siden 2023. Det bemærkes dog, at området har modtaget et rammeløft på 10 mio. kr. i 2024. 5 mio. kr. af dette rammeløft videreføres i 2025 og frem. Desuden har området i 2024 modtaget en afregning på 2,0 mio. kr. i betaling fra Region Hovedstaden for sygeplejeydelser leveret på vegne af regionen.

Der er blevet gennemført en analyse af sygeplejens økonomi, der mandede ud i en række anbefalinger om forbedringer af økonomistyringen i sygeplejen. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har med virkning fra 2023 implementeret en række af disse forslag. Der er således indført en ny styringsmodel på området, hvor hver sygeplejeenhed tildeles et fast rammebudget for hele året. Der er desuden indført en ny budgetfordelingsmodel, der i højere grad skal afspejle behovet for sygeplejeydelser i de områder som forskellige sygeplejeenheder dækker. Arbejdet med at forbedre økonomistyringen i sygeplejen fortsætter i 2025.

**Uddannelse****7.699**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 7,7 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på elevområdet på 5,2 mio. kr., et mindreforbrug på centrale midler til seniorordninger og kompetenceudvikling på 2,5 mio. kr.

Elevrådets mindreforbrug skyldes, at en lempelse af optagelseskravet har afkortet længden af grundforløb 2 fra 5 måneder til 2,5 dag for elever med en gymnasial uddannelse. Dette har medført, at 59 GF2-elever har påbegyndt deres uddannelse i januar 2025 i stedet for i november 2024. Der har desuden været færre elever der har haft behov for sprogstøtte i 2. halvår af 2024. Endelig har der som følge af administrative besparelser været mindreforbrug på indsatser for rekruttering og fastholdelse af elever.

Mindreforbruget på seniorordninger udgør 1,2 mio. kr. og skyldes, at der er indgået færre senioraftaler end forventet og lav efterspørgsel efter seniormentorindsatser. Mindreforbruget på kompetenceudvikling udgør 1,3 mio. kr. og skyldes færre rekrutteringer af niveau 2 ledere end forventet, hjemtagelse af udførelsen af personlighedstest for niveau 3 ledere og mindre søgning til udviklings- og coachingforløb for ledere.

### **Ældreprojekter**

**320**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at udgiften til brugerundersøgelser har været lavere end budgetteret. Dette skyldes dels, at nogle af undersøgelserne ikke har nået de budgetterede måltal for indsamlingen af svar i 2024 dels, at dataindsamlingen er blevet billigere som følge af, at flere borgere har svaret elektronisk frem for via telefoninterview.

**Anlæg****Anlæg**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Anlæg        | 29.176              | 6.026                | 23.025              | 7.498                | 4.678                           |
| <b>I alt</b> | <b>29.176</b>       | <b>6.026</b>         | <b>23.025</b>       | <b>7.498</b>         | <b>4.678</b>                    |

**I alt****4.678**

Regnskabsresultatet for bevillingen Anlæg udviser et samlet nettomindreforbrug på 4,7 mio. kr.

**Anlæg****4.678**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som er sammensat af netto-mindreudgifter på 6,2 mio. kr. og mindreindtægter på 1,5 mio. kr.

De væsentligste årsager til mindreudgifterne på 6,2 mio. kr. er fordelt på nedenstående poster:

## Mindreforbrug:

- 2,1 mio. kr. på 'Biologisk lys på plejehjem', som skyldes, at det ikke har været muligt at få indkøbt alt ønsket materiel til projektet i 2024. Mindreforbruget overføres til 2025.
- 2,0 mio. kr. på 'Fremtidens Sølund', som skyldes udskiftning af projektleder undervejs, hvilket har forsinket projektet. Mindreforbruget overføres til 2025.
- 2,0 mio. kr. på 'Teknologi – behandling i eget hjem', som skyldes, at en del af aktiviteterne er forskudt til 2025. Mindreforbruget overføres til 2025.

Der er desuden et samlet mindreforbrug på en række andre anlæg på i alt 0,1 mio. kr.

Mindreindtægterne på 1,5 mio. kr. vedrører de nedenstående poster:

'Produktionskøkken Skjulhøjgård'. Mindreindtægten udgør 1,6 mio. kr. og skyldes en manglende udbetaling af servicearealtilskud fra staten. Ansøgningen om udbetalingen af statstilskuddet varetages af Teknik- og Miljøforvaltningen på basis af regnskabsmateriale, fra tidligere år. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i slutningen af 2024 fremsendt det relevante regnskabsmateriale til Teknik- og Miljøforvaltningen således at sagen forventes afsluttet i 2025.

Der er desuden en afvigelse på 0,1 mio. kr. på et positivt indtægtsbudget, der er fremkommet som følge af en ikke budgetteret indtægt på et anlægsprojekt i et tidligere år.

## Overførsler mv.

## Aktivitetsbestemt medfinansiering

| Hovedprodukt                                     | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                  | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Kommunal medfinansiering af sund-<br>hedsvæsenet | 2.138.208           | 0                    | 2.137.953           | 0                    | 255                             |
| <b>I alt</b>                                     | <b>2.138.208</b>    | <b>0</b>             | <b>2.137.953</b>    | <b>0</b>             | <b>255</b>                      |

**I alt****255**

Bevillingen Aktivitetsbestemt medfinansiering udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

**Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet****255**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der i 2024 ikke er blevet foretaget en endelig tilpasning af budgettet til den faktiske størrelse af den kommunale medfinansiering

**Overførsler**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| EGU-elever   | 8.052               | 0                    | 6.103               | 0                    | 1.949                           |
| Ældreboliger | 66.987              | -37.758              | 52.804              | -35.674              | 12.099                          |
| <b>I alt</b> | <b>75.039</b>       | <b>-37.758</b>       | <b>58.907</b>       | <b>-35.674</b>       | <b>14.048</b>                   |

**I alt****14.048**

Bevillingen Overførsler udviser et samlet mindreforbrug på 14,0 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

**EGU-elever****1.949**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører EGU-elever ansat i Børne- og Ungdomsforvaltningen, hvor der i 2024 har været ansat færre elever end forventet. Udgifterne til EGU-elever er placeret under Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillingsansvar sammen med udgifter til øvrige elever.

**Ældreboliger****12.099**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 12,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på tomgangshusleje på 6,9 mio. kr., et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. på ejendomsudgifter vedrørende drift af kommunale plejehjem i De Gamles By og et mindreforbrug på ydelsesstøtte på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget på tomgangshuslejen skyldes et fald i antallet af ledige ældreboliger. Faldet skyldes flere forskellige forhold:

- En del af boligkapaciteten udnyttes til indkvartering af ukrainske flygtninge.
- Der har været en stigning i behovet for genhusning af svage borgere i ældreegnede boliger i forbindelse med renoveringer af borgernes boliger.
- En del ældreboliger er blevet renoveret og i dette tilfælde bogføres tomgangshuslejen som en del af byggeudgifterne.

Mindreforbruget på driften af kommunale plejehjem i De Gamles By skyldes at ejendomsudgifterne i 2024 har været mindre end indtægterne.

Ydelsesstøtte er et statsligt tilskud til huslejen i almene boliger, som Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke har indflydelse på. Ydelsesstøtten konteres først i december, og det har således ikke været muligt at foretage budgettilpasninger i løbet af 2024.

**Særligt dyre enkeltsager**

| Hovedprodukt             | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                          | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Særligt dyre enkeltsager | 0                   | -14.525              | 0                   | -14.525              | 0                               |
| <b>I alt</b>             | <b>0</b>            | <b>-14.525</b>       | <b>0</b>            | <b>-14.525</b>       | <b>0</b>                        |

**I alt**

**0**

Bevillingen Særligt dyre enkeltsager udviser budgetoverholdelse.

**Særligt dyre enkeltsager**

**0**

Hovedproduktet udviser budgetoverholdelse. Budgettet tilpasses hvert år på baggrund af indmelding fra Socialforvaltningen, der varetager hjemtagelsen og beregningen af refusionen.

## Finansposter

## Renter m.v.

| Funktion                                                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                                  | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.                          | 200                 | 0                    | 105                 | -26                  | 121                             |
| 7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 0                   | 0                    | 15                  | 0                    | -15                             |
| 7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst                | 102                 | 0                    | 101                 | 0                    | 1                               |
| 7.55.70 Kommunekredit                                            | 353                 | 0                    | 370                 | 0                    | -17                             |
| <b>I alt</b>                                                     | <b>655</b>          | <b>0</b>             | <b>591</b>          | <b>-26</b>           | <b>90</b>                       |

**I alt** **90**

På renter m.v. er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

**7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.** **121**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager** **-15**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst** **1**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.55.70 Kommunekredit** **-17**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Skatter, tilskud og udligning**

| Funktion                               | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                        | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 7.62.80 Udligning og generelle tilskud | 0                   | -111.912             | 0                   | -111.552             | -360                            |
| <b>I alt</b>                           | <b>0</b>            | <b>-111.912</b>      | <b>0</b>            | <b>-111.552</b>      | <b>-360</b>                     |

**I alt**

**-360**

På udligning og generelle tilskud er der en mindreindtægt på -0,4 mio. kr.

**7.62.80 Udligning og generelle tilskud**

**-360**

Funktionen udviser en mindreindtægt på -0,4 mio. kr. Sundheds- og Omsorgsforvaltningens budget på funktionen vedrører efterreguleringer af den kommunale medfinansiering af de regionale sundhedsudgifter.

Afvigelsen relaterer sig til forskellen mellem budgetkorrektionerne i 2024 (augustindstillingen og 2. sag om bevillingsmæssige ændringer) og den faktiske indtægt. Afvigelsen giver ikke anledning til yderligere bemærkninger

## Langfristede balanceposter

| Funktion                                            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 8.32.20 Pantebreve                                  | -123                | 0                    | -78                 | 0                    | -45                             |
| 8.32.23 Udlån til beboerindskud                     | 1.177               | 0                    | 1.162               | 0                    | 15                              |
| 8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.             | 51.447              | 0                    | 47.817              | 0                    | 3.630                           |
| 8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 1.003               | 0                    | 2.605               | 0                    | -1.602                          |
| 8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.               | 81.688              | 0                    | 0                   | 0                    | 81.688                          |
| 8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst   | 525                 | 0                    | 531                 | 0                    | -6                              |
| 8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger    | 499                 | 0                    | 518                 | 0                    | -19                             |
| <b>I alt</b>                                        | <b>136.216</b>      | <b>0</b>             | <b>52.555</b>       | <b>0</b>             | <b>83.661</b>                   |

**I alt****83.661**

På de langfristede poster er der et mindreforbrug på 83,7 mio. kr.

**8.32.20 Pantebreve****-45**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**8.32.23 Udlån til beboerindskud****15**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.****3.630**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Afvigelsen grunder i ikke-opkrævede indskud for byggeri af plejehjemmet Molestien. Mindreforbruget skal overføres til budget 2025.

**8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender****-1.602**

Funktionen udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Afvigelsen skyldes bl.a. en afskrivning af et tilgodehavende/depositum for det daværende, selvejende plejehjem Håndværkerforeningen. Det oprindelige tilgodehavende er fra 1981 og vedrørte et huslejedepositum.

**8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.****81.688**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 81,7 mio. kr.

Mindreforbruget grunder i byggeforsinkelser i moderniseringsplansagerne og en forsinkelse i plejehjemssagen Eilersminde i forhold til den politiske godkendelse af lejekontrakten.

Mindreforbruget skal overføres til budget 2025.

**8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst**

**-6**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger**

**-19**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**Øvrige balanceposter**

| Hovedfunktion |                                                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------|---------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|               |                                                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 8.42          | Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.  | 0                   | 0                    | -612                | 0                    | 612                             |
| 8.45          | Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. | 0                   | 0                    | 0                   | 3.335                | -3.335                          |
| <b>I alt</b>  |                                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>-612</b>         | <b>3.335</b>         | <b>-2.723</b>                   |

**I alt****-2.723**

Øvrige balanceposter udviser et merforbrug på 2,7 mio. kr. og svarer til den reelle forskydning både inden for aktiver og passiver, idet området ikke er budgetlagt.

**8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.****612**

Hovedfunktionen udviser et fald på 0,6 mio. kr.

Ændringen i legater og donationer svarer netto til et forbrug på 0,9 mio. kr. Derimod er nye legater, afkast og rente i 2024 opgjort til 0,3 mio. kr.

**8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.****-3.335**

Hovedfunktionen udviser et fald på 3,3 mio. kr.

Forskydningen forklares dels gennem arvemidler og beboermidler, som tilsammen er faldet med 0,6 mio. kr., dels gennem deposita (herunder beboeres fornøjelsespenge) til Sundheds- og Omsorgsforvaltningens institutioner, som er faldet med 2,7 mio. kr.

## Børne- og Ungdomsudvalget

## Børne- og Ungdomsforvaltningen

| Bevilling                                | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægs-<br>bevillinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Service</b>                           | <b>12.507.436</b>                                | <b>299.330</b>                                | <b>12.806.766</b>                                  | <b>12.692.349</b>                      | <b>114.417</b>                  |
| Administration                           | 251.781                                          | 7.574                                         | 259.355                                            | 243.158                                | 16.197                          |
| Dagtilbud - Demografireguleret           | 5.433.369                                        | 104.660                                       | 5.538.029                                          | 5.513.960                              | 24.069                          |
| Dagtilbud special - Demografireguleret   | 443.776                                          | 17.694                                        | 461.470                                            | 472.005                                | -10.535                         |
| Specialundervisning - Demografireguleret | 1.366.137                                        | 35.851                                        | 1.401.988                                          | 1.362.322                              | 39.666                          |
| Sundhed - Demografireguleret             | 381.641                                          | 10.886                                        | 392.527                                            | 378.641                                | 13.886                          |
| Undervisning - Demografireguleret        | 4.630.732                                        | 122.665                                       | 4.753.397                                          | 4.722.263                              | 31.134                          |
| <b>Anlæg</b>                             | <b>286.719</b>                                   | <b>-116.520</b>                               | <b>170.199</b>                                     | <b>171.109</b>                         | <b>-910</b>                     |
| Anlæg                                    | 286.719                                          | -116.520                                      | 170.199                                            | 171.109                                | -910                            |
| <b>Overførsler mv.</b>                   | <b>75.471</b>                                    | <b>-475</b>                                   | <b>74.996</b>                                      | <b>56.527</b>                          | <b>18.469</b>                   |
| Efterspørgselsstyrede overførsler        | 75.471                                           | -475                                          | 74.996                                             | 56.527                                 | 18.469                          |
| <b>Finansposter</b>                      | <b>150</b>                                       | <b>0</b>                                      | <b>150</b>                                         | <b>-123</b>                            | <b>273</b>                      |
| Renter m.v.                              | 150                                              | 0                                             | 150                                                | -123                                   | 273                             |
| <b>I alt</b>                             | <b>12.869.776</b>                                | <b>182.335</b>                                | <b>13.052.111</b>                                  | <b>12.919.862</b>                      | <b>132.249</b>                  |

## Service

I Børne- og Ungdomsforvaltningens (BUF) regnskab 2024 viser et mindreforbrug på 114,4 mio. kr. på service. Det svarer til en afvigelse på 0,9 pct. af forvaltningens budget.

Resultatet dækker over et etårigt mindreforbrug på centrale poster, mindreforbrug på Forberedende Grunduddannelse (FGU) samt ikke anvendte midler til DUT-sagerne "Skoleudsættelse" og "Lettilgængelige tilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel".

I resultatet indgår de faktiske udgifter til fordrevne ukrainere, som for 2024 udgør 77,9 mio. kr. Udgifterne er forvaltningen blevet fuldt ud kompenseret for.

På styringsområdet anlæg viser netto regnskabet balance, mens der er et mindreforbrug på 18,5 mio. kr. på de efterspørgselsstyrede overførsler

De ubrugte midler består af en decentral opsparring på 58,4 mio. kr. og et mindreforbrug vedrørende eksterne og kontraktbunde midler på 5,2 mio. kr. samt øvrige overførsler på 17,8 mio. kr., jf. tabel 2. Forvaltningen er forpligtiget til at overføre alle enhedernes opsparede midler jf. principper om overførsler godkendt af ØU den 21. nov. 2024, som omhandler den decentrale opsparring samt eksterne tilskuds- og kontraktbundne midler.

Mindreforbruget på den ordinære drift på 33,0 mio. kr. vil som udgangspunkt overgå til kassen.

**Tabel 1: Regnskab 2024 for Service - ordinær drift**

| Bevillingsområde<br>(1000. kr.) | Regnskabsresultat | Heraf ubrugte midler til overførsel |                                   |                    | Heraf ordinær drift |
|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------------|
|                                 |                   | Decentral opsparring*               | Eksterne og kontraktbundne midler | Øvrige overførsler |                     |
| Dagtilbud                       | 24,1              | 44,7                                | -6,7                              | 3,0                | -16,8               |
| Specialdagtilbud                | -10,5             | 2,2                                 | 0                                 | 0                  | -12,7               |
| Undervisning                    | 31,1              | -14,0                               | 10,1                              | 5,6                | 29,4                |
| Specialundervisning             | 39,7              | 13,4                                | 0                                 | 0                  | 26,2                |
| Sundhed                         | 13,9              | 12,2                                | 0,2                               | 0,2                | 1,3                 |
| Administration                  | 16,2              | 0,0                                 | 1,6                               | 9,0                | 5,6                 |
| <b>I alt</b>                    | <b>114,4</b>      | <b>58,4</b>                         | <b>5,2</b>                        | <b>17,8</b>        | <b>33,0</b>         |
|                                 |                   |                                     |                                   |                    |                     |
| <b>I alt overførsler</b>        |                   | <b>81,4</b>                         |                                   |                    |                     |

## Ukraine-udgifter

Der har i 2024 været udgifter i forbindelse med modtagelse af ukrainske børn i 0-17 års-alderen. Udgifterne har været til dagtilbud, undervisning, tandpleje, administration mv. Forvaltningen er i løbet af 2024 blevet kompenseret med samlet set 77,4 mio. kr. til Ukraine-udgifter. De faktiske udgifter er i regnskabet opgjort til 77,9 mio. kr. hvilket giver en forskel på 0,5 mio. kr., jf. tabel 2. De 0,5 mio. kr. tilbageføres i forbindelse med overførselssagen for 2024-2025.

**Tabel 2: Faktiske udgifter og modtaget kompensation som følge af Ukraine**

| Bevillingsområde (mio. kr.) | Budget modtaget til Ukraine | Faktiske udgifter til Ukraine | Regnskabsresultat |
|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Dagtilbud                   | 18,0                        | 19,2                          | -1,2              |
| Specialdagtilbud            | 2,2                         | 2,0                           | 0,2               |
| Undervisning                | 49,8                        | 51,4                          | -1,6              |
| Specialundervisning         | 3,9                         | 2,3                           | 1,6               |
| Sundhed                     | 2,3                         | 1,4                           | 0,9               |
| Administration              | 1,5                         | 1,6                           | -0,2              |
| <b>I alt</b>                | <b>77,4</b>                 | <b>77,9</b>                   | <b>-0,5</b>       |

**Uforbrugte midler til overførsel**Decentral opsparing

De decentrale enheder går samlet ud af 2024 med en opsparing på 58,4 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes en større opsparing på dagområdet primært hos de kommunale klynger.

**Tabel 3: Decentral opsparing 2022-2024**

| Bevillingsområde (mio. kr.) | Regnskab 2022 | Regnskab 2023 | 1. prognose 2024 | 2. prognose 2024 | 3. prognose 2024 | Regnskab 2024 |
|-----------------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Dagtilbud                   | 73,9          | 34,9          | -7,2             | 0,9              | 12,2             | 44,7          |
| Specialdagtilbud            | -1,3          | -4,7          | -2,2             | 1,3              | 0,8              | 2,2           |
| Undervisning                | -2,9          | -27,3         | -44,8            | -39,7            | -31,1            | -14,0         |
| Specialundervisning         | 1,3           | 6,6           | 3,4              | -0,4             | 4,1              | 13,4          |
| Sundhed                     | 0,8           | 2,1           | 1,3              | 0,9              | 0,5              | 12,2          |
| Administration              | 0,0           | 0,0           | 0,0              | 0,0              | 0,0              | 0,0           |
| <b>I alt</b>                | <b>71,8</b>   | <b>11,5</b>   | <b>-49,5</b>     | <b>-37,0</b>     | <b>-13,5</b>     | <b>58,4</b>   |

Eksterne og kontraktbundne midler samt øvrige overførsler

De eksterne midler er tilskudsmidler fra fonde og ministerier, der medfinansierer en lang række projekter samt indgåede kontrakter med eksterne leverandører. Eksempler på tilskudsmidler er 7,0 midler til Skoletjenesten, hvor deres aktiviteter følger et skoleår

Der er samlet set 4,2 mio. kr. i tilskudsmidler, der ikke er anvendt i 2024, og som vil blive søgt overført til 2025 i forbindelse med sagen om overførselsanmodninger 2024-25. En annullering af projekterne vil betyde, at de eksterne midler helt eller delvist skal tilbagebetales, herunder også midler som har været afholdt til aktiviteten. Forvaltningen har desuden indgået kontrakter med eksterne leverandører for samlet set 1,1 mio. kr., som anmodes overført til 2025.

Udover de eksterne- og kontraktbundne midler søges der om øvrige overførsler på 17,8 mio. kr. Der er investerings- og innovationscases, hvor det i 2024 endnu ikke har været muligt at foretage de nødvendige investeringer for at kunne opnå de politiske vedtagne effektiviseringer.

Der søges i alt om overførsler på 23,0 mio. kr. vedrørende eksterne og kontraktbundne midler samt øvrige overførsler, og der henvises til sagen om overførsler, der ligeledes behandles af BUU den 12. marts 2025, for en uddybning af de konkrete projekter og kontrakter.

### **Mindreforbrug på den ordinære drift**

Der er et samlet mindreforbrug på 33,0 mio. kr. på den ordinære drift. Der er fortsat strukturelle udfordringer i 2024 på dagtilbudsområdet og specialområdet, som udvalget blev præsenteret for i forbindelse med 3. prognose 2024. Det vedrører:

Aktivitet på dagtilbud.

- Kapacitetsudgifter på dagtilbudsområdet.
- Kørselsudgifter på dagtilbudsområdet (udflytterkørsel).
- Stigning i primært de fleksible tilbud på specialundervisning.

Når der, på trods af de strukturelle udfordringer, er et mindreforbrug i 2024, skyldes det hovedsageligt det etårige mindreforbrug centralt i forvaltningen på 84,5 mio. kr. og mindreforbrug på Den Forberedende Grunduddannelse (FGU) på 25,4 mio. kr.

I mindreforbruget indgår også, at forvaltningen i forbindelse med regeringens 10-årige psykiatriplan har modtaget DUT-midler til implementeringen af "Let tilgængelige tilbud for børn og unge i psykisk mistrivsel". Et initiativ, som SUF er projektleder på, og hvor implementeringen er blevet forsinket. Derudover er der modtaget DUT-midler til skoleudsættelse på dagtilbud, men midlerne afspejler ikke den faktiske aktivitet på området. Samlet set giver det et mindreforbrug på DUT-midler på 26,1 mio. kr.

I de følgende afsnit uddybes det forventede resultat på den ordinære drift på hvert af udvalgets seks bevillingsområder. Desuden uddybes overførselsanmodningerne til 2025 vedr. eksterne og kontraktbundne midler samt øvrige overførsler kort.

**Administration**

| Hovedprodukt   | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administration | 262.873             | -3.518               | 246.396             | -3.238               | 16.197                          |
| <b>I alt</b>   | <b>262.873</b>      | <b>-3.518</b>        | <b>246.396</b>      | <b>-3.238</b>        | <b>16.197</b>                   |

**I alt****16.197**

Administration dækker over Børne- og Ungdomsforvaltningens udgifter til den centrale administration primært placeret i HNG, i områdeforvaltningerne og på Rådhuset. Her indgår udgifter til løn og personalerelateret drift, kompetenceudvikling, fælles it-systemer mv. Der er i regnskab 2024 et mindreforbrug på 16,2 mio. kr.

**Administration****16.197**

Administrationen udviser et samlet merforbrug på 16,2 mio. kr. Dette inkluderer 1,6 mio.kr. i eksterne midler og 9,0 i øvrige overførsler, som anmodes overført til 2025

**Tabel 4: Oversigt over regnskab 2024 på administration**

| Administration                              | Korrigeret budget | Forbrug      | Afvigelse  |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------|------------|
| <b>Administration - ordinær drift</b>       | <b>259,4</b>      | <b>253,8</b> | <b>5,6</b> |
| Mindreforbrug, som søges overført til 2025. | 0,0               | -10,6        | 10,6       |
| Administration i alt.                       | 259,4             | 243,2        | 16,2       |

Der er et mindreforbrug på 5,6 mio. kr. på den ordinære drift, når der korrigeres for det, som der ønskes overført.

- Mindreforbruget på 5,6 mio. kr. skyldes, at forvaltningen oplever en stor tilstrømning af lønmidler gennem investeringsmidler og midlertidige projekttildelinger. Forvaltningen ansætter løbende for disse midler, men har blandt andet på grund af rekrutteringsudfordringer ikke kunne nå at ansætte med fuld årlig effekt i 2024. En stor del af mindreforbruget vedrører forvaltningens IT-projekter.

Overførselsanmodninger til 2025- mindreforbrug 10,6 mio.kr.

Der søges om overførsel af eksterne midler på 1,6 mio.kr., som primært vedrører en forsinkelse af EU-projektet "Joint Action" på fødevareområdet.

Af øvrige overførsler er der 9,0 mio. kr. som primært skyldes investeringscases, hvor der fortsat arbejdes med implementeringen af administrative effektiviseringer. Her er eksempler projekterne "Konsolidering og Ny teknologi" samt "Stifinderfunktionen". Effektiviseringerne er allerede indarbejdet i forvaltningens budget, og det er nødvendigt at kunne arbejde videre med effektiviseringerne, da potentialet ellers ikke vil kunne indfries fuldt ud, og som enhedernes budgetter bygger på.

**Dagtilbud - Demografireguleret**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Dagtilbud    | 7.398.849           | -1.860.820           | 7.426.303           | -1.912.343           | 24.069                          |
| <b>I alt</b> | <b>7.398.849</b>    | <b>-1.860.820</b>    | <b>7.426.303</b>    | <b>-1.912.343</b>    | <b>24.069</b>                   |

**I alt**

**24.069**

Dagtilbud dækker over Børne- og Ungdomsforvaltningens pasningstilbud til børn i 0-5 årsalderen i vuggestuer, dagpleje og børnehave (både kommunale og selvejende institutioner) samt private pasningsordninger. Området dækker derudover over kommunens KKFO'er og klubber.

Regnskab 2024 viser et samlet mindreforbrug på dagtilbud på 24,1 mio. kr., jf. tabel 5. Dette inkluderer en decentral opsparring på 44,7 mio. kr. og et merforbrug på 3,8 mio. kr. i eksterne og kontraktbundne midler samt øvrige overførsler, som anmodes overført til 2025.

Resultatet er inkl. 36,3 mio. kr. tildelt via Overførselssagen 2023/24, samt ikke anvendte DUT -midler til skoleudsættelse.

Den ordinære drift viser et merforbrug på 16,8 mio. kr., når der er korrigeret for det, som der ønskes overført samt den decentrale opsparring.

Der forventes ingen effekt af tidlige nedlukninger (politisk vedtagne lukninger af daginstitutioner) i regnskabet. Der er dog et mindreforbrug til de afsatte midler til nedlukningen af daginstitutioner. Det skyldes, at institutionerne har været yderst tilpasningsorienterede i forbindelse med arbejdet, og der har derfor ikke været behov for store dele af de afsatte midler.

**Tabel 5: Oversigt over regnskab 2024 på almen dagtilbud**

| Dagtilbud (mio. kr.)                       | Korrigeret budget | Forbrug        | Afvigelse   |
|--------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------|
| Dagtilbud - ordinær drift                  | 5.518,6           | 5.535,3        | -16,8       |
| Mindreforbrug, som søges overført til 2025 | -3,8              | 0,0            | -3,8        |
| Decentral opsparring                       | 23,2              | -21,5          | 44,7        |
| <b>Dagtilbud i alt, inkl. Ukraine</b>      | <b>5.538,0</b>    | <b>5.513,8</b> | <b>24,1</b> |

Resultatet er særligt drevet af:

- Merforbrug på 58,8 mio. kr. på aktiviteten bestående af:

o Merforbrug på 45,5 på aktiviteten på 0-17 års området inkl. ændrede dækningsgrader på 0-5 års området på 43,7 mio. kr.

o Mindreforbrug på køb og salg på 29,8 mio. kr.

o Mindreindtægt på 43,1 mio. kr. på forældrebetalingen.

- Mindreforbrug på 50,4 mio. kr. på fripladser.
- Merforbrug på 56,3 mio. kr. til kapacitetsudgifter.
- Merforbrug på 17,7 mio. kr. til udflytterkørsel.
- Mindreforbrug på 30,3 mio. kr. på centrale poster.
- Et-årig bevilling på 36,3 mio. kr. tildelt via overførselssagen til dagtilbudsområdet.
- Merforbrug på 1 mio. kr. under øvrige poster

I de nedenstående afsnit uddybes de enkelte punkter.

### **Dagtilbud**

**24.069**

Dagtilbud udviser et mindreforbrug på 24,1 mio. kr. forklaret ud fra nedenstående kategorier:

#### Aktivitet og ændrede dækningsgrader (merforbrug 58,8 mio.kr.)

I 2024 er budgettet (via demografitildelingen) baseret på et lavere børnetal end det børnetal, forvaltningen estimerer, der reelt vil være. Da demografien er styrende for forvaltningens budget, medfører denne udvikling en økonomisk udfordring på dagområdet.

Af tabel 6 nedenfor fremgår forbruget i 2024 på de forskellige aktivitetstyper.

Udviklingen i aktiviteten, som medfører merudgifter på 45,5 mio.kr. skal ses i sammenhæng med antallet af køb og salg af pladser på området. Her er der merindtægter på 21,5 mio. kr. og et mindreforbrug på 8,3 mio. kr. vedrørende køb af pladser. Overordnet ses der et flyt fra kommunens egne tilbud henimod de private tilbud. Flyttet fra kommunens egne tilbud over til de private tilbud er også medvirkende til mindreindtægten på forældrebetalingen.

**Tabel 6: Overblik over aktivitetstype, køb og salg samt forældrebetaling**

| Aktivitetstype (antal børn og unge) | Budgetteret aktivitet 2024 | Aktivitet 2024 (antal) | Afvigelse (antal) | Afvigelse (mio. kr.) |
|-------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 0-2 år vuggestuepladser             | 12.930                     | 13.175                 | 245               | -39,9                |
| 3-5 år børnehavepladser             | 17.254                     | 16.832                 | -422              | 32,3                 |
| 6-9 år fritidshjemspladser          | 17.407                     | 16.691                 | 716               | 18,8                 |
| 10-17 år klubpladser                | 17.937                     | 18.075                 | 138               | -1,2                 |
| Dagplejen og basispladser           | 1014                       | 610                    | -404              | 35,3                 |
| Private institutioner               | 1.758                      | 2.525                  | 767               | -72,0                |
| Øvrige pasningstilbud*              | 5.455                      | 6.189                  | 734               | -18,8                |
| <b>Aktivitet i alt</b>              | <b>73.755</b>              | <b>74.097</b>          | <b>342</b>        | <b>-45,5</b>         |
| Køb af daginstitutionspladser       | 673                        | 878                    | -205              | 8,3                  |
| Salg af daginstitutionspladser      | -1.707                     | -2.165                 | -458              | 21,5                 |
| <b>Køb og salg i alt</b>            | <b>-1.034</b>              | <b>-1.287</b>          | <b>253</b>        | <b>29,8</b>          |
| Forældrebetaling                    | N/A                        | N/A                    | N/A               | -43,1                |
| <b>Total</b>                        | <b>-</b>                   | <b>-</b>               | <b>-</b>          | <b>-58,8</b>         |

Ovenstående estimater over udviklingen i børnetallet er behæftet med usikkerhed og afhænger af mange faktorer såsom udvikling i demografi, flyttemønstre osv. I tabel 7 er illustreret, hvorledes udsving på ganske få børn kan have en forholdsvis stor økonomisk betydning.

**Tabel 7: Oversigt over udgift ved 10 ekstra helårsbørn i udvalgte dagtilbud**

| Tilbudstype/ mio. kr.   | Merudgift ved 10 ekstra børn |
|-------------------------|------------------------------|
| 0-2 år vuggestuepladser | 1,3 mio. kr.                 |
| 3-5 år børnehavepladser | 0,7 mio. kr.                 |
| Private institutioner   | 1,2 mio. kr.                 |

Køb og salg – mindreforbrug 29,8 mio. kr.

Udviklingen i aktiviteten, jf. tabel 5, skal ses i sammenhæng med antallet af køb og salg af pladser, som medfører mindreudgifter på 29,8 mio. kr. Der er et stigende antal solgte pladser til andre kommuner, som giver merindtægter på 21,5 mio. kr. svarende til 458 flere pladser i 2024.

Forældrebetaling – mindreindtægter 43,1 mio. kr.

De lavere indtægter på forældrebetalingen skyldes færre børn på 0-5 års området samt i KKFO.

### Fripladser - mindreforbrug 50,4 mio. kr.

Fripladser, som dækker over søskendetilskud, økonomiske fripladser mv., udviser et forventet mindreforbrug på 50,4 mio. kr. I forbindelse med Overførselssagen 2023-2024 blev det besluttet at mindreforbruget på området skal være med til at dække udfordringerne på dagområdet.

### Kapacitetsudgifter - merforbrug 56,3 mio. kr.

Der er et merforbrug i 2024 på 56,3 mio. kr. vedr. kapacitets-udfordringer, som knytter sig til institutionernes fysiske kapacitet. Selvom der har været faldende børnetal, er udgifterne til en række delvist faste udgifter ikke reduceret.

Forvaltningen har i 2024 igangsat et arbejde med en nedskalering af dagtilbudskapaciteten, som blev vedtaget af BR den 25. juni 2024. Beslutningen betyder en reduktion af de varige merforbrug på ca. 26,0 mio. kr. i 2025 og frem.

### Udflytterkørsel - merforbrug 17,7 mio. kr.

Merudgifterne på 17,7 mio. kr. skyldes stigende priser, da kontrakterne gennem de sidste par år er blevet dyrere. De stigende priser kan primært henføres til forsyningskrisen og stigende inflation, som følge af Corona-krisen og Ruslands invasion af Ukraine, samt konsolidering turistbusmarkedet på Sjælland, hvor primært én leverandør har opkøbt flere konkurrenter.

### Centrale ubrugte midler - mindreforbrug 30,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært ubrugte midler placeret centralt i forvaltningen, der er sammensat af flere aktiviteter, herunder blandt andet:

- 13,8 mio. kr. vedrørende meritpædagoguddannelsen. Forvaltningen modtager midler fra en statslig pulje til samme formål, så mindreforbruget kan bruges til at skabe balance i det samlede budget.
- 6,7 mio. kr. i mindreforbrug på puljen til nedlukning af dagtilbudskapacitet.
- 5,2 mio. kr. på IT- området som følge af forsinkelse i udvikling af et journaliseringssystem til daginstitutioner samt udskiftning af færre skærme i de enkelte institutioner.
- 3,9 mio. kr. på puljen til budgetgaranti ved nyåbnede institutioner. Ved en udvidelse gives tilskud de første 6 uger, da institutionen ikke er på fuld kapacitet.
- 3,7 mio. kr. som følge af en lavere antal praktikanter i daginstitutioner i 2024
- 2,0 mio. kr. på projekterne "Bedre Ergonomi" som følge af lavere efterspørgsel og på "Rekrutterings hotline som følge af problemer med at få ansat medarbejdere.

Der har i 2024 desuden været merudgifter på 7,5 mio.kr. til akutte genhusninger af dag-institutioner som følge af problemer med vandskade og skimmelsvamp.

Overførselsanmodninger til 2025 - mindreforbrug 3,8 mio. kr.

Der er et merforbrug på i alt 6,7 mio. kr. på de eksterne og kontraktbundne midler. Heraf skyldes de 6,4 mio. kr. den statslige opkvalificeringspulje på dagområdet til meritpædagogindsatsen. Forvaltningen har haft udgifter til meritpædagogindsatsen i 2024, men midlerne fra Staten modtages først i 2025, når de afholdte udgifter er godkendte af Styrelsen.

Af øvrige overførsler er der 3,0 mio. kr. som primært skyldes investeringscases, hvor der fortsat arbejdes med implementeringen af diverse effektiviseringer. Da effektiviseringerne allerede er indarbejdet i institutionernes budgetter, er det nødvendigt at kunne arbejde videremed effektiviseringerne, da potentialet ellers ikke vil kunne indfris fuld ud, og som institutionerne budgetter bygger på.

Decentral opsparing - 44,7 mio. kr.

Der anmodes om en overførsel af en decentral opsparing på 44,7 mio. kr. til 2025.

**Dagtilbud special - Demografireguleret**

| Hovedprodukt      | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                   | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Dagtilbud special | 653.708             | -192.238             | 624.932             | -152.928             | -10.535                         |
| <b>I alt</b>      | <b>653.708</b>      | <b>-192.238</b>      | <b>624.932</b>      | <b>-152.928</b>      | <b>-10.535</b>                  |

**I alt****-10.535**

Specialdagtilbud dækker over Børne- og Ungdomsforvaltningens tilbud til børn i specialbørnehaver samt specialfritid- og klub.

Regnskabet viser et merforbrug på 10,5 mio. kr. Resultatet er inkl. 2,1 mio. kr. på den centrale opsparing.

**Tabel 8: Oversigt over regnskab 2024 på dagtilbud special**

| Specialdagtilbud (mio. kr.)                  | Korrigeret budget | Forbrug      | Afvigelse    |
|----------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|
| Specialdagtilbud - ordinær drift             | 467,2             | 479,8        | -12,7        |
| Mindreforbrug som søges overført til 2025    | 0,0               | 0,0          | 0,0          |
| Decentral opsparing                          | -5,7              | -7,8         | 2,1          |
| <b>Specialdagtilbud i alt, inkl. Ukraine</b> | <b>461,5</b>      | <b>472,0</b> | <b>-10,5</b> |

Den ordinære drift udviser et merforbrug på 12,7 mio. kr., når der korrigeres for den centrale opsparing.

Resultatet er særligt drevet af:

- Merforbrug på aktiviteten på 0,7 mio. kr.
- Merforbrug på 2,9 mio. kr. til økonomiske fripladser.
- Merforbrug på 4,5 mio. kr. på befordring.
- Merforbrug på 5,3 mio.kr. til bygningsrelaterede udgifter

I de nedenstående afsnit uddybes de enkelte punkter.

**Dagtilbud special****-10.535**

Dagtilbud special udviser et merforbrug på 10,5 mio. kr. forklaret ud fra nedenstående kategorier:

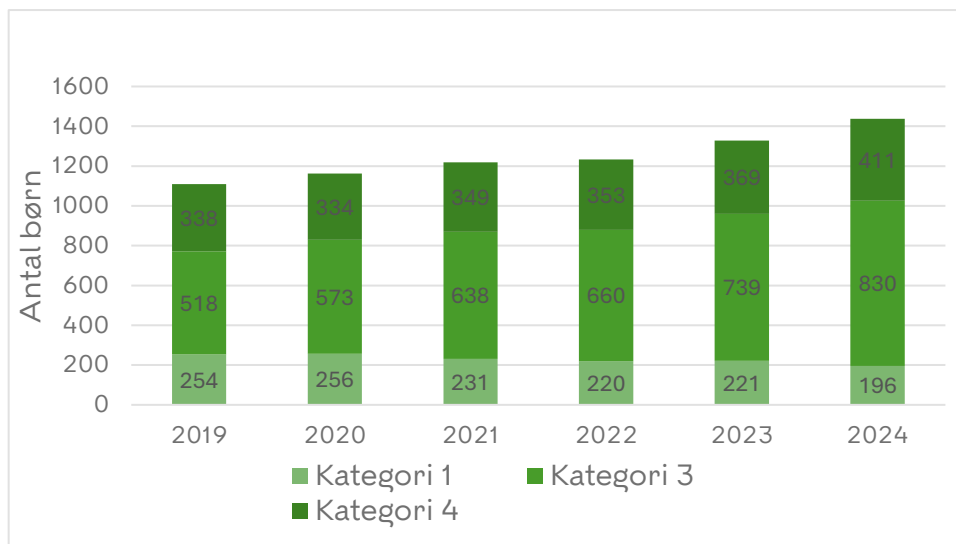
## Aktivitet

I alt er der et marginalt merforbrug på 0,7 mio. kr. på kommunens egne tilbud jf. tabel 9, selvom der er 16 færre børn. Dette skyldes en forskydning mod dyrere tilbud, herunder færre børn i kategori 1, men flere børn i kategori 4 og i øvrige tilbud.

**Tabel 9: Aktivitet 2024**

| Specialdagtilbud                                                         | Regnskab 2023 (antal) | Budgetteret aktivitet 2024 (antal) | Aktivitet 2024 (antal) | Afvigelse 2024 (antal) | Afvigelse 2024 (mio. kr.) |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| Specialbørnehaver                                                        | 224                   | 243                                | 235                    | -8                     | 3,3                       |
| Specialbørnehaver - solister                                             | 10                    | 6                                  | 13                     | 7                      | -4,0                      |
| Fritidstilbud kategori 1 (Lettere generelle indlæringsvanskeligheder)    | 221                   | 234                                | 196                    | -38                    | 3,1                       |
| Fritidstilbud kategori 3 (Vidtgående generelle indlæringsvanskeligheder) | 739                   | 830                                | 830                    | 0                      | 0                         |
| Fritidstilbud kategori 4 (Elever med udviklingshæmning)                  | 369                   | 402                                | 411                    | 9                      | -1,4                      |
| Fritidstilbud kategori 5a + 5b (Solister)                                | 4                     | 5                                  | 3                      | -2                     | 0,6                       |
| Øvrige tilbud                                                            | 235                   | 224                                | 240                    | 16                     | -0,7                      |
| <b>I alt</b>                                                             | <b>1.791</b>          | <b>1.943</b>                       | <b>1.928</b>           | <b>-16</b>             | <b>-0,7</b>               |

**Figur 1: Udvikling på specialfritid**



Samlet set har der udover aktivitetsstigningen også i de seneste år været en forskydning af de billigere tilbud over til de dyrere tilbud. Denne forskydning mellem kategorierne er afgørende for, at aktivitetsudgifterne på området fortsat er stigende.

Forældrebetaling og fripladser - merforbrug 2,9 mio. kr.

Merudgifterne skyldes primært stigende udgifter til økonomiske fripladser.

Befordring - merforbrug 4,5 mio. kr.

Der er merudgifter til kørsel som følge af en stigende efterspørgsel. Dette er primært som følge af, at der i efteråret er åbnet 2 nye specialinstitutioner.

Bygningsrelaterede udgifter - merforbrug 5,3 mio. kr.

Udgifterne skyldes blandt andet stigende udgifter til forsyning, vedligehold og husleje.

Køb og salg - mindreforbrug 0,7 mio. kr.

Der er mindreudgifter på 1,9 mio. kr. på salg af specialbørnehaver- og klubpladser samt mindreudgifter til køb af fritidshjem og klubpladser på 2,6 mio. kr. jf. tabel 10.

**Tabel 10: Aktivitet på Køb og salg**

| Aktivitetstype            | Budgetteret aktivitet 2024 | Faktisk aktivitet 2024 | Aktivitet afvigelse | Afvigelse (mio. kr.) |
|---------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| Salg af specialbørnehaver | 21                         | 22                     | -1                  | -2,2                 |
| Salg af fritid og klubber | 65                         | 68                     | -3                  | 0,3                  |
| Køb specialbørnehaver     | 11                         | 10                     | 1                   | -0,8                 |
| Køb fritid og klubber     | 54                         | 40                     | 14                  | 3,4                  |
| I alt                     | 151                        | 141                    | 10                  | 0,7                  |

Decentral opsparing - 2,1 mio. kr.

Der anmodes om overførsel af en decentral opsparing på 2,1 mio. kr. til 2025.

**Specialundervisning - Demografireguleret**

| Hovedprodukt        | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Specialundervisning | 1.524.418           | -122.430             | 1.507.255           | -144.933             | 39.666                          |
| <b>I alt</b>        | <b>1.524.418</b>    | <b>-122.430</b>      | <b>1.507.255</b>    | <b>-144.933</b>      | <b>39.666</b>                   |

**I alt**

**39.666**

Specialundervisning dækker over Børne- og Ungdomsforvaltningens tilbud til specialelever på undervisningsområdet. Området dækker over elever i specialklasser og specialskoler, elever med specialbehov i almenklasser (BUF-flex) samt elever på den særligt tilrettelagte ungdomsuddannelse (STU). Derudover finansierer specialundervisningsrammen afledte udgifter til specialelever, som bl.a. dækker transport af specialelever til og fra undervisningstilbud.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på specialundervisning på 39,7 mio. kr. jf. tabel 11. Dette inkluderer en opsparring på 13,4 mio. kr. og 33 t. kr. i eksterne midler, som anmodes overført til 2025.

Den ordinære drift viser et mindreforbrug på 26,2 mio. kr., når der korrigeres for decentral opsparring.

**Tabel 11. Oversigt over regnskab 2024 på specialundervisning**

| Specialundervisning (mio. kr.)            | Korrigeret budget | Forbrug        | Afvigelse   |
|-------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------|
| Specialundervisning - ordinær drift       | 1.397,3           | 1.371,1        | 26,2        |
| Mindreforbrug som søges overført til 2025 | 0,0               | 0,0            | 0,0         |
| Decentral opsparring                      | 4,6               | -8,8           | 13,4        |
| <b>Specialundervisning i alt.</b>         | <b>1.402,0</b>    | <b>1.362,3</b> | <b>39,7</b> |

Resultatet er særligt drevet af:

- Merforbrug på 12,7 mio. kr. som følge af en stigning i aktiviteten primært på de fleksible tilbud
- Merforbrug på køb og salg på 6,9 mio.kr.
- Mindreforbrug på 33,0 mio. kr. på centrale poster
- Mindreforbrug på 14,1 mio. kr. på midlerne modtaget til tiltag i regeringens 10-årige psykiatriplan
- Mindreforbrug 5,2 mio. kr. på bygningsrelaterede udgifter

- Mindreforbrug på 6,5 mio. kr. på fordelt på flere mindre områder.

### Specialundervisning

39.666

Specialundervisning udviser et mindreforrbrug på 39,7 mio. kr. forklaret ud fra nedenstående kategorier:

#### Aktivitet (merforbrug 12,7 mio. kr.)

I 2024 er der samlet merforbrug på aktiviteten på 12,7 mio. kr. svarende til 79 flere elever, jf. tabel 12. Tabellen viser, at der stort set forventes balance på de segrerede tilbud, men at der indenfor de segrerede tilbud fortsat sker en stigning af elever i kategori 3 og et fald i kategori 1 elever.

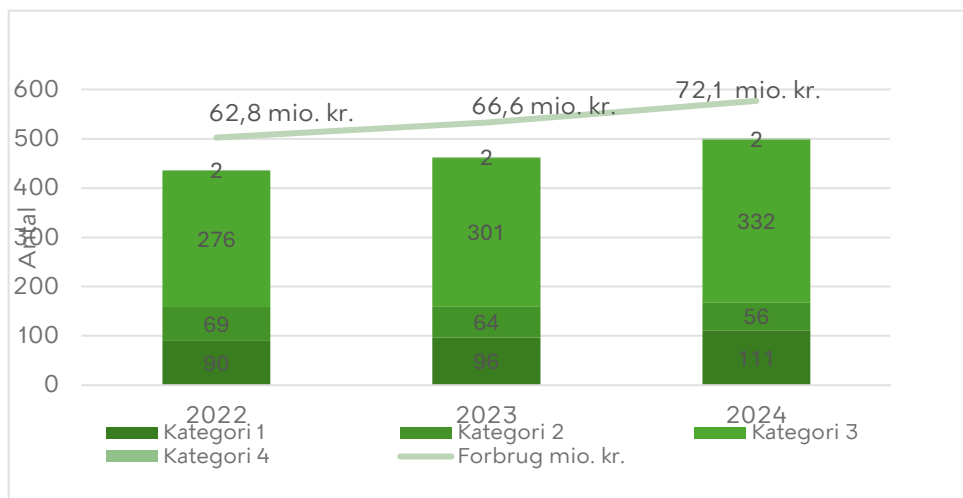
Merforbruget drives af et stigende antal elever i BUF-flex og Skoleflex på 125 elever jf. figur 2 og figur 3.

**Tabel 12 Aktivitet på egne tilbud på specialområdet**

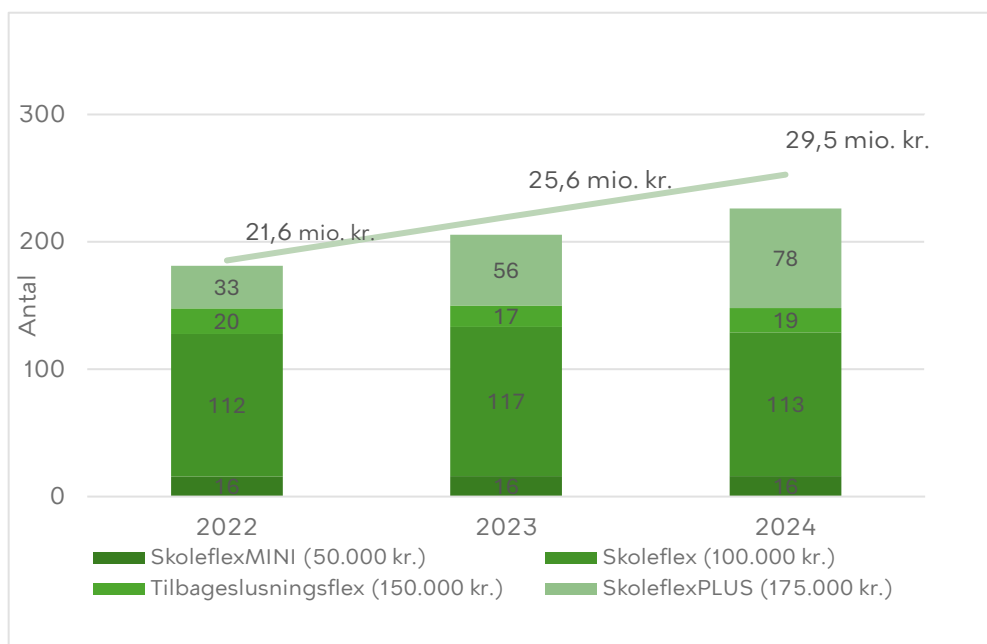
| Specialundervisning                                        | Regnskab 2023 (antal) | Budgetteret aktivitet 2024 (antal) | R24 Aktivitet 2024 (antal) | Afvigelse 2024 (antal) | Afvigelse 2024 (mio.kr.) |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------|
| Kategori 1 (Lettere generelle indlæringsvanskeligheder)    | 430                   | 434                                | 385                        | -49                    | 7,5                      |
| Kategori 2 (Læse/sprogvanskeligheder)                      | 136                   | 117                                | 114                        | -3                     | 0,5                      |
| Kategori 3 (Vidtgående generelle indlæringsvanskeligheder) | 1.045                 | 1.108                              | 1.136                      | 27                     | -6,1                     |
| Kategori 4 (Elever med udviklingshæmning)                  | 460                   | 507                                | 491                        | -15                    | 4,7                      |
| Kategori 5a og 5b (solist)                                 | 11                    | 7                                  | 10                         | 3                      | -3,7                     |
| Hørehæmmede                                                | 18                    | 16                                 | 21                         | 5                      | -1,9                     |
| <b>Segrerede tilbud i alt</b>                              | <b>2.100</b>          | <b>2.190</b>                       | <b>2.158</b>               | <b>-32</b>             | <b>1,1</b>               |
| STU (Særlig Tilrettelagt Uddannelse)                       | 97                    | 104                                | 90                         | -14                    | 3,6                      |
| BUF-flex                                                   | 463                   | 429                                | 498                        | 69                     | -9,9                     |
| Skoleflex                                                  | 206                   | 185                                | 241                        | 56                     | -7,5                     |
| <b>I alt</b>                                               | <b>2.865</b>          | <b>2.908</b>                       | <b>2.987</b>               | <b>79</b>              | <b>-12,7</b>             |

Udviklingen er primært sket fra 2022-2024 og skyldes en stigning i BUF-fleks kategori 3 fra 2022 til 2023 og løbende høj stigning i skoleflexPLUS-tilbud fra 2022-2024. jf. figur 3 og 4.

**Figur 2: Udvikling i elever i BUF-fleks tilbud 2022-2024**



**Figur 3: Udvikling i elever i skolefleks tilbud i 2022-2024**



Køb og salg - merforbrug 6,9 mio. kr.

Merforbruget på køb- og salg området skyldes primært, at der forventes købt flere pladser til dag- og døgnanbragte børn. Modsat forventes, at der bliver købt færre pladser i den særligt tilrettelagt uddannelse (STU) og specialundervisning jf. tabel 13.

**Tabel 13: Køb og salg af pladser**

|                             | Budgetteret aktivitet 2024, (antal) | Estimeret aktivitet 2024, (antal) | Afvigelse (antal) | Afvigelse, (mio. kr.) |
|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------------|
| Køb: Dag- døgnanbragte børn | 645                                 | 674                               | 29                | -14,1                 |
| Køb: Regionale tilbud       | 14                                  | 18                                | 5                 | -3,7                  |
| Køb: Specialundervisning    | 223                                 | 196                               | -27               | 8,2                   |
| Køb: STU                    | 112                                 | 110                               | -2                | 1,4                   |
| Salg: Regionale tilbud      | 18                                  | 22                                | 4                 | -2,7                  |
| Salg: Specialundervisning   | 61                                  | 68                                | 7                 | -1,5                  |
| <b>I alt</b>                | <b>1.072</b>                        | <b>1.088</b>                      | <b>15</b>         | <b>-6,9</b>           |

Centrale ubrugte midler – mindreforbrug 52,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært ubrugte midler placeret centralt i forvaltningen, samt DUT-midler tildelt ifm. Regeringens 10-års Psykiatriplan. Mindreforbruget er sammensat af flere aktiviteter, herunder blandt andet:

- 8,5 mio. kr. som følge af forsinkelser i flere projekter og deraf blandt andet mindre udgifter til inventar og montering og etablering af pavilloner.
- 7,5 mio.kr. som følge af tomgangshusleje på Center for Specialundervisning (CSV) samt forsinkelser i projektet på Levantkaj
- 6,6 mio. kr. i ubrugte midler til følgeomkostninger til stigende aktivitet på specialundervisning.
- 3,2 mio. kr. som følge af ikke forbrugte midler til investeringscases vedr. oprettelse af kørselskontoret mv.
- 5,2 mio. kr. i mindreforbrug på husleje, forsyning og vedligehold.
- 14,1 mio. kr. i DUT-midler til projektet "Let tilgængelige tilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel". Mindreforbruget skyldes, at det indledende arbejde mellem forvaltningerne SUF, BUF og SOF med udvikling af en model for tilbuddet har været forsinket.

Decentral opsparing 13,4 mio. kr.

Der anmodes om overførsel af en decentral opsparing på 13,4 mio. kr. til 2025.

## Sundhed - Demografireguleret

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Sundhed      | 393.245             | -718                 | 379.302             | -661                 | 13.886                          |
| <b>I alt</b> | <b>393.245</b>      | <b>-718</b>          | <b>379.302</b>      | <b>-661</b>          | <b>13.886</b>                   |

**I alt****13.886**

Sundhed dækker over Børne- og Ungdomsforvaltningens sundhedsydelser leveret af Børne- og Ungdomstandplejen samt sundhedsplejen.

Regnskabet viser et samlet mindrebrug på sundhed på 13,9 mio. kr., jf. tabel 14. Dette inkluderer en opsparing på 12,2 mio. kr. og 0,4 mio. kr. i kontraktbundne midler og øvrige overførsler, som anmodes overført til 2025.

Den ordinære drift viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., når der korrigeres for det ønskes overført til 2025 samt den decentrale opsparing

**Tabel 14: Oversigt over regnskab 2024 på sundhed**

| Sundhed                        | Korrigeret budget | Forbrug      | Afvigelse  |
|--------------------------------|-------------------|--------------|------------|
| <b>Sundhed - ordinær drift</b> | <b>390,0</b>      | <b>388,5</b> | <b>1,3</b> |
| Overførsler                    | 0,4               | 0,0          | 0,4        |
| Decentral opsparing            | 2,1               | -10,1        | 12,2       |
| Sundhed i alt.                 | 392,5             | 378,6        | 13,9       |

**Sundhed****13.886**

Sundhed udviser et mindreforbrug på 13,9 mio. kr. Årsagerne til mindreforbruget er en stor decentral opsparing på 12,2 mio. kr. som vedrører børne- og Ungdomstandplejen, som søges overført til 2025 og rekrutteringsudfordringer indenfor sundhedsplejen.

## Undervisning - Demografireguleret

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Undervisning | 5.069.141           | -315.745             | 5.073.587           | -351.324             | 31.134                          |
| <b>I alt</b> | <b>5.069.141</b>    | <b>-315.745</b>      | <b>5.073.587</b>    | <b>-351.324</b>      | <b>31.134</b>                   |

**I alt****31.134**

Undervisning dækker over Børne- og Ungdomsforvaltningens undervisningstilbud til børn i folkeskolens børnehaveklasse - 9. klasse samt bydækkende tilbud på almenundervisningsområdet, fx 10. klasse, Københavns Kommunes Ungdomsskole (KKU) og EAT mv. Derudover dækker området de kommunale bidrag til staten for elever i privat- og efterskoler og mellemkommunal afregning af pladser til frit skolevalg og anbragte børn.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 31,1 mio. kr. jf. tabel 15. Dette inkluderer en negativ opsparing på 14,0 mio.kr., og 15,7 mio.kr. i eksterne og kontraktbundne midler samt øvrige overførsler, som anmodes overført til 2025.

Den ordinære drift viser et mindreforbrug på 29,4 mio. kr., når der korrigeres for det, som ønskes overført til 2025 samt den negative opsparing.

**Tabel 15: Oversigt over regnskab på undervisning**

|                                           | Korrigeret budget | Forbrug        | Afvigelse   |
|-------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------|
| Undervisning (mio. kr.)                   |                   |                |             |
| Undervisning - ordinær drift              | 4.765,9           | 4.736,5        | 29,4        |
| Mindreforbrug som søges overført til 2025 | 15,7              | 0,0            | 15,7        |
| Decentral opsparing                       | -28,2             | -14,2          | -14,0       |
| <b>Undervisning i alt.</b>                | <b>4.753,4</b>    | <b>4.722,3</b> | <b>31,1</b> |

Resultatet er særligt drevet af:

- Merforbrug på 14,2 mio. kr. på aktiviteten på børnehaveklasse - 9. klasse
- Mindreforbrug på 23,7 mio. kr. på køb og salg af pladser
- Merforbrug på 8,4 mio. kr. på privat- og efterskoler
- Mindreforbrug på 25,4 mio. kr. på Den Forberedende Grunduddannelse (FGU) som følge af fald i aktiviteten

- Merforbrug på 17,9 mio. kr. på energi
- Mindreforbrug på 10,1 mio. kr. på centrale poster
- Mindreforbrug på Sankt Annæ på 13,7 mio. kr.
- Øvrigt merforbrug på 1,2 mio. kr.

I de nedenstående afsnit uddybes de enkelte punkter.

## Undervisning

31.134

Undervisning udviser et mindreforbrug på 31,1 mio. kr. forklaret ud fra nedenstående kategorier:

### Aktiviteten - merforbrug 14,2 mio. kr.

Der er en stigning på 253 elever i børneklasse – 9. klasse, som er udover demografien (stigende dækningsgrad). Denne stigning vil forvaltningen først blive kompenseret for i 2025 og frem gennem den supplerende budgetmodel.

### Køb og salg - mindreforbrug 21,9 mio. kr.

Den stigende aktivitet drives af flere udenbysbørn. Der er således stigende indtægter fra salg af pladser på 17,6 mio. kr., mens der samtidig købes færre pladser i andre kommuner svarende til 4,3 mio. kr.

### Afregning til privatskoler og efterskoler - merforbrug 8,4 mio. kr.

Der er en stigning i aktiviteten på privat- og efterskoler på samlet set 164 elever jf. tabel 16. For begge områder sker der en afregning med staten, hvor kommunen betaler en takst pr. elev. Ændrede afregningspriser i 2024 har dermed også en betydning for den samlede regning kommunen modtager. Det er især på privatskoleområdet, at der er en stigende pris, mens det modsatte er gældende for efterskolerne.

**Tabel 16: Aktivitet på privat- og efterskoler og øvrige uddannelser**

| Aktivitetstype (antal børn og unge) | Budgetteret aktivitet 2024 (antal) | Aktivitet 2024 (antal) | Afvigelse 2024 (antal) | Afvigelse 2024 (mio. kr.) |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| 10. klasse                          | 307                                | 324                    | -17                    | 0,7                       |
| Privatskole                         | 13.348                             | 13.478                 | 130                    | -14,3                     |
| Efterskoler                         | 2.083                              | 2.117                  | 34                     | 5,9                       |
| FGU                                 | 792                                | 475                    | -317                   | 24,5                      |
| EUD                                 | 520                                | 464                    | 56                     | 1,0                       |
| <b>I alt</b>                        | <b>17.050</b>                      | <b>16.858</b>          | <b>114</b>             | <b>14,4</b>               |

### FGU – mindreforbrug 24,5 mio. kr.

I 2024 er der 317 færre ansøgere til den forberedende grunduddannelse.

### Forsyning – merforbrug 17,9 mio. kr.

Der er på forsyningsområdet merudgifter bl.a. pga. stigende energipriser.

### Centrale ubrugte midler – mindreforbrug 10,1 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært ubrugte midler placeret centralt i forvaltningen, og er sammensat af flere aktiviteter, herunder bl.a.:

- 2,8 mio. kr. på IT-området som primært skyldes flere faktorer herunder afsluttet udbud på Uno, færre udgifter til understøttelse af IT-systemer samt merindtægter fra lagersalg.
- 6,4 mio. kr. som følge af færre udgifter til pavilloner som følge af senere opstart af projekter.
- 2,1 mio. kr. på flere aktivitetsafhængige aktiviteter såsom feriekolonier grundet deltagelse af færre lærere, og et forsinket udbud på projektet "Levende Musik", som har medført at alle aktiviteterne ikke kunne gennemføres samt mindre efterspørgsel efter skolepartnerskaber.

### Øvrige forhold - mindreforbrug 13,7 mio. kr.

Sankt Annæ Gymnasium og Europaskolen har i 2024 en opsparing jf. deres opbyggende egenkapital på 13,7 mio. kr.

### Overførselsanmodninger til 2025 - mindreforbrug 15,7 mio. kr.

Midlerne består af, at skoletjenesten overfører en række eksterne projektmidler til 2025 på ca. 7,0 mio. kr. Det er flerårige aftaler og projekter samt løbende drift, hvor en del af aktiviteterne følger skoleåret og ikke kalenderåret.

Af øvrige overførsler er der 5,6 mio. kr. som primært skyldes investeringscases, hvor der fortsat arbejdes med implementeringen af diverse effektiviseringer. Da effektiviseringerne allerede er indarbejdet i institutionernes budget, er det nødvendigt at kunne arbejde videre med effektiviseringerne, da potentialet ellers ikke vil kunne indfries fuldt ud, og som enhedernes budgetter bygger på.

### Decentral opsparing -14,0 mio. kr.

Der anmodes om en overførsel af en decentral gæld på 14,0 mio. kr. til 2025.

**Anlæg****Anlæg**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget |           | Regnskab  |           | Afvigelse |
|--------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | Udgift            | Indtægt   | Udgift    | Indtægt   | netto     |
|              | 1.000 kr.         | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |

|       |         |        |         |        |      |
|-------|---------|--------|---------|--------|------|
| Anlæg | 178.542 | -8.343 | 175.984 | -4.874 | -910 |
|-------|---------|--------|---------|--------|------|

|              |                |               |                |               |             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| <b>I alt</b> | <b>178.542</b> | <b>-8.343</b> | <b>175.984</b> | <b>-4.874</b> | <b>-910</b> |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|

|              |             |
|--------------|-------------|
| <b>I alt</b> | <b>-910</b> |
|--------------|-------------|

Styrelsesområdet *Anlæg* viser et samlet merforbrug på i alt 0,9 mio. kr. netto, hvilket ikke giver anledning til bemærkninger.

Eftersom styrelsesområdet *Anlæg* har bruttostyring forklarer regnskabsmæssige afvigelser mellem udgiftsbudgettet og udgiftsregnskabet samt indtægtsbudgettet og indtægtsregnskabet særskilt i nedenstående afsnit, og dermed ikke som en nettoafvigelse.

|              |             |
|--------------|-------------|
| <b>Anlæg</b> | <b>-910</b> |
|--------------|-------------|

**Anlægsindtægter**

Indtægtsregnskabet udviser en afvigelse på i alt **-3,5 mio. kr.**

Mindreindtægterne kan alene henføres til anlægsprojektet vedrørende udvidelse af den kommunale tandplejekapacitet, som er eksternt finansieret. Børne- og Ungdomsforvaltningen udvider tandklinikkerne på Skolen på Amagerbro, Nyboder Skole og på Ingerslevsgade 116, fordi forvaltningen fremadrettet skal tilbyde gratis tandpleje til alle 18 til 21-årige unge som følge af ny lovgivning.

Af afvigelsen på i alt -3,5 mio. kr., kan manglende indtægter på i alt 2,7 mio. kr., svarende til 77 pct. af afvigelsen, henføres til forsinkede udbetalinger fra Indenrigs- og Sundheds-

ministeriet, som kompenserer forvaltningen i bagudbetalte rater. De manglende indtægter på 2,7 mio. kr. fra 2024 modtages i starten af 2025, og anlægsprojektet vil ikke stå overfor for et fremtidigt indtægtskrav eller likviditetsproblemer.

De resterende 0,8 mio. kr. i manglende indtægter, svarende til 23 pct. af afvigelsen, kan henføres til reelle forsinkelser på byggesagerne. Forsinkelsen var især drevet af tandklinikudvidelsen på Skolen på Amagerbro, hvor der i november 2024 blev konstateret skimmelsvamp bag loftpladerne. Denne uforudsete hændelse havde den konsekvens, at byggefasen på Skolen på Amagerbro blev sat i stilstand indtil lokalerne og loftområderne blev saneret.

### **Anlægsudgifter**

Anlægsudgifterne udviser et samlet *mindreforbrug* på i alt **2,6 mio. kr.**

Marginale mindre anlægsudgifter på i alt 2,6 mio. kr. kan overordnet henføres til forsinkelser og tidsforskydninger på grund af uforudsete hændelser på verserende bygge- og anlægsprojekter. Hændelserne fandt alle sted i midten af det 4. kvartal af 2024.

Et eksempel på et anlægsprojekt der uventet blev ramt af tidsforskydninger, er monteringsprojektet på Skolen ved Dybbølsbro, som udgør 1,4 mio. kr. af det samlede mindreforbrug, svarende til 56 pct. På Skolen ved Dybbølsbro blev Børne- og Ungdomsforvaltningens monteringsudgifter i 2024 lavere end forventet, eftersom det nye skolebyggeri sent på året ikke fik en ibrugtagningstilladelse grundet manglende dokumentation omkring bygningens statiske system fra totalentreprenørens side.

Det resterende mindreforbrug kan henføres til anlægsprojekter, som forvaltningen selv er bygherre på. Et eksempel på et anlægsprojekt af denne type er tandklinikudvidelsen på Ingerslevsgade 116, hvor det i samme periode viste sig at være nødvendigt for byggefasen at forvaltningen tilgik andre lejemål på grund af arbejde med rørledninger. Denne nødvendighed skabte en tvist mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og tredjemandsudlejer som betød, at byggesagen stod i stilstand i en periode, hvilket har reduceret eksekveringen og dermed udgifterne på projektet.

Et andet eksempel på et anlægsprojekt, som forvaltningen selv er bygherre på, og som i løbet af 2024 var ramt af tidsforskydninger i samme periode da projekterings- og udbudsfasen blev længere end forventet, er anlægsprojektet vedrørende bygningsmæssige forbedringer af toiletforholdene på kommunens folkeskoler.

**Overførsler mv.**

**Efterspørgselsstyrede overførsler**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget |           | Regnskab  |           | Afvigelse |
|--------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | Udgift            | Indtægt   | Udgift    | Indtægt   | netto     |
|              | 1.000 kr.         | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. | 1.000 kr. |

|                                   |        |        |        |        |        |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Efterspørgselsstyrede overførsler | 82.062 | -7.066 | 62.676 | -6.149 | 18.469 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|

|              |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>I alt</b> | <b>82.062</b> | <b>-7.066</b> | <b>62.676</b> | <b>-6.149</b> | <b>18.469</b> |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

**I alt**

**18.469**

De efterspørgselsstyrede overførsler dækker områderne forberedende grunduddannelse (FGU), særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) og særligt dyre enkeltsager (SDE).

På efterspørgselsstyrede overførsler er der et mindreforbrug på 18,5 mio. kr. Resultatet tilgår kommunekassen ved regnskabsafslutningen

**Efterspørgselsstyrede overførsler**

**18.469**

De efterspørgselsstyrede overførsler udviser et mindreforbrug på 18,5 mio. kr. som følge af et lavere antal ansøgere til den forbedrende Grunduddannelse. Der var i 2024 budgettet med 666 elever, men der blev kun optaget 455 elever i 2024.

## Finansposter

## Renter m.v.

| Funktion                                                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse          |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|                                                                  | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | netto<br>1.000 kr. |
| 7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.                          | 50                  | 0                    | 53                  | 0                    | -3                 |
| 7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 0                   | 0                    | 51                  | 0                    | -51                |
| 7.52.61 Selvejende institutioner med overenskomst                | 100                 | 0                    | -227                | 0                    | 327                |
| <b>I alt</b>                                                     | <b>150</b>          | <b>0</b>             | <b>-123</b>         | <b>0</b>             | <b>273</b>         |

**I alt****273**

Der er et marginalt mindreforbrug i 2024, som betragtes som balance.

**7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.****-3**

Funktionen udviser balance.

**7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager****-51**

Funktionen udviser balance.

**7.52.61 Selvejende institutioner med overenskomst****327**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,3 mio.kr. Årsagen er, at de selvejende institutioner har fået renteindtægter i 2024. Der er netto udbetalt 22,7 mio. kr. for meget i tilskud, som afregnes i 2025.

# Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

**Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen**

| Bevilling                         | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægs-<br>bevillinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Service</b>                    | <b>1.100.691</b>                                 | <b>160.631</b>                                | <b>1.261.322</b>                                   | <b>1.248.813</b>                       | <b>12.509</b>                   |
| Administration                    | 140.407                                          | 10.134                                        | 150.541                                            | 150.503                                | 38                              |
| beskæftigelsesindsats             | 943.105                                          | 155.794                                       | 1.098.899                                          | 1.086.928                              | 11.971                          |
| Integrationsindsats               | 17.179                                           | -5.297                                        | 11.882                                             | 11.382                                 | 500                             |
| <b>Anlæg</b>                      | <b>6.626</b>                                     | <b>7.956</b>                                  | <b>14.582</b>                                      | <b>12.587</b>                          | <b>1.995</b>                    |
| beskæftigelsesindsats             | 6.626                                            | 7.956                                         | 14.582                                             | 12.587                                 | 1.995                           |
| <b>Overførsler mv.</b>            | <b>8.676.209</b>                                 | <b>-209.582</b>                               | <b>8.466.627</b>                                   | <b>8.420.005</b>                       | <b>46.622</b>                   |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | 8.036.011                                        | -152.424                                      | 7.883.587                                          | 7.835.223                              | 48.364                          |
| Efterspørgselsstyret indsats      | 640.198                                          | -57.158                                       | 583.040                                            | 584.782                                | -1.742                          |
| <b>Finansposter</b>               | <b>0</b>                                         | <b>3.200</b>                                  | <b>3.200</b>                                       | <b>144</b>                             | <b>3.056</b>                    |
| Renter m.v.                       | 0                                                | 0                                             | 0                                                  | 144                                    | -144                            |
| Langfristede balanceposter        | 0                                                | 3.200                                         | 3.200                                              | 0                                      | 3.200                           |
| <b>I alt</b>                      | <b>9.783.526</b>                                 | <b>-37.795</b>                                | <b>9.745.731</b>                                   | <b>9.681.549</b>                       | <b>64.182</b>                   |

**Service**

Styringsområdet udviser et mindreforbrug på 12,5 mio. kr.

Området er tilført ekstrabevillinger fra Borgerrepræsentationen på 199,7 mio. kr. til dækning af udgifter vedrørende fordrevne ukrainere. Regnskabet viser udgifter på 196,5 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. vedrørende fordrevne ukrainere.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

**Administration**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administrative fællesudgifter | 150.541             | 0                    | 150.567             | -64                  | 38                              |
| Support af jobcentre          | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                               |
| <b>I alt</b>                  | <b>150.541</b>      | <b>0</b>             | <b>150.567</b>      | <b>-64</b>           | <b>38</b>                       |

**I alt****38**

Bevillingen udviser ingen væsentlig afvigelse.

Bevillingen er tilført en ekstrabevilling på 2,7 mio. kr. til dækning af administrative udgifter vedrørende fordrevne ukrainere. Regnskabet viser udgifter svarende til ekstrabevillingen.

**Administrative fællesudgifter****38**

Hovedproduktet udviser ingen væsentlig afvigelse.

**Support af jobcentre****0**

Hovedproduktet udviser ingen afvigelse.

**beskæftigelsesindsats**

| Hovedprodukt              | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                           | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Boliger til flygtninge    | 266.161             | -78.305              | 233.034             | -48.377              | 3.198                           |
| IT-udgifter mm.           | 42.645              | 0                    | 41.370              | 0                    | 1.275                           |
| Jobcenterdrift            | 752.344             | -12.957              | 771.300             | -17.798              | -14.115                         |
| København Erhvervsservice | 48.532              | -3.000               | 23.152              | 0                    | 22.380                          |
| Løntilskud forsikrede     | 4.831               | 0                    | 3.906               | 0                    | 925                             |
| Ydelsesadministration     | 78.648              | 0                    | 80.674              | -333                 | -1.692                          |
| <b>I alt</b>              | <b>1.193.161</b>    | <b>-94.262</b>       | <b>1.153.436</b>    | <b>-66.508</b>       | <b>11.971</b>                   |

**I alt**

**11.971**

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

Bevillingen er tilført ekstrabevillinger fra Borgerrepræsentationen på 197,0 mio. kr. til dækning af udgifter vedrørende fordrevne ukrainere. Regnskabet viser udgifter på 193,8 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

**Aktivitetsoversigt.**

Aktivitetsoversigten viser som en serviceoplysning enhedspriser (i 2024 pris- og lønniveau) for aktiviteter på området. Den gennemsnitlige udgift pr. helårssydelsesmodtager er opgjort til 12.862 kr. til Jobcenterdrift (omfatter samtaler med borgerne og den virksomhedsrettede indsats) og til 2.948 kr. til Ydelsesadministration (omfatter administration ved udbetaling af ydelser til borgerne).

| Aktivitetsoversigt           | 2023     | 2024   | 2024     | 2024      |
|------------------------------|----------|--------|----------|-----------|
|                              | Regnskab | Budget | Regnskab | Afvigelse |
| <b>Jobcenterdrift</b>        |          |        |          |           |
| Antal                        | 57.150   | 58.900 | 58.582   | 318       |
| Enhedspris, kr.              | 14.012   | 12.793 | 12.862   | -69       |
| <b>Ydelsesadministration</b> |          |        |          |           |
| Antal                        | 27.968   | 27.425 | 27.248   | 177       |
| Enhedspris, kr.              | 2.992    | 2.929  | 2.948    | -19       |

**Boliger til flygtninge**

**3.198**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Det skyldes flere modsatrettede forhold:

- Et merforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende hotelindkvartering. Det var nødvendigt - for at skaffe nok kapacitet sidst på året - at indgå nogle ekstra hotelaftaler, der reelt i nogle måneder gav rigelig kapacitet.
- Et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. til etablering af midlertidig indkvartering i Vasbygade og udbygningen af Ottiliahus. Der var givet en bevilling på 9,4 mio. kr., men udgifterne blev lavere i 2024 og der kan imødeses nogle udgifter i 2025.
- Et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedrørende øvrige udgifter, herunder færre udgifter til el og flere huslejeindtægter grundet færre afskrivninger end forudsat.

Mindreforbruget vedrører bevillingen til udgifter til indsatsen, herunder indkvartering, for fordrevne fra Ukraine.

**IT-udgifter mm.****1.275**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Det skyldes to modsatrettede forhold:

- Et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. vedr. udfasning af KMD Nova. Mindreforbruget skyldes primært, at leverandøren Fujitsu havde fejlestimeret opgaven med at flytte sager fra KMD Nova til eDoc. Den samlede regning til Fujitsu blev på ca. en tredjedel af det estimerede.
- Et merforbrug på 0,3 mio. kr., der skyldes merforbrug på driften af KY (Kommunernes Ydelsessystem).

**Jobcenterdrift****-14.115**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 14,1 mio. kr.

Det skyldes flere modsatrettede forhold:

- Et merforbrug på 22,2 mio. kr., der skal ses i sammenhæng med omorganiseringen i slutningen af 2023, der betyder, at lønudgifter for personer ansat i det tidligere Erhvervshus som hovedregel konteres på hovedproduktet Jobcenterdrift og ikke som i 2023 på hovedproduktet Erhvervsservice. Merforbruget på nærværende hovedprodukt modsvares derfor af et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet, Erhvervsservice.
- Et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedrørende BIF-uddannelsen, som er en uddannelse, der retter sig mod nye medarbejdere. Forvaltningen havde i 2023 et "intelligent ansættelsesstop", som resulterede i meget få rekrutteringer, og det har betydet at uddannelsesaktiviteten og dermed udgifterne har været lave særligt i 1. halvår 2024.
- Et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende peer to peer-mentorer, hvor handicappede mentorer, hjælper andre handicappede ind på arbejdsmarkedet. Mindreforbruget skyldes, at indsatsen skulle løbes i gang og mentorer først blev ansat sent på året.

- Et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., der skyldes, at der i forbindelse med 3. regnskabsprognose ved en fejl blev flyttet en budgetpost på 1,8 mio. kr. vedrørende en række IT-relaterede udgifter fra hovedproduktet Ydelsesadministration til hovedproduktet Jobcenterdrift. Mindreforbruget på nærværende hovedprodukt modsvares at et tilsvarende merforbrug på hovedproduktet, Ydelsesadministration.
- Et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende fritidsjob. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med en ændret fokus til unge i 13-14 årsalderen, hvor fritidsjobbene normalt er kortere og billigere.
- Et øvrigt mindreforbrug på 1,1 mio. kr., der skyldes en række modsatrettede afvigelser, herunder tilbageholdenhed med nyansættelser i slutningen af året med henblik på at overholde bevillingerne.

**København Erhvervsservice****22.380**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 22,4 mio. kr.

Det skyldes:

- Et mindreforbrug på 22,2 mio. kr., der skal ses i sammenhæng med omorganiseringen i slutningen af 2023, der betyder, at lønudgifter for personer ansat i det tidligere Erhvervsshus som hovedregel konteres på hovedproduktet Jobcenterdrift og ikke som i 2023 på hovedproduktet Erhvervsservice. Mindreforbruget på nærværende hovedprodukt modsvares derfor af et tilsvarende merforbrug på hovedproduktet, Jobcenterdrift.
- Et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., der skyldes øvrige mindre afvigelser.

**Løntilskud forsikrede****925**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører forvaltningens lønudgifter til ansatte i løntilskud. Det skyldes, at der er ansat færre borgere i løntilskud end forudsat i budgettet.

**Ydelsesadministration****-1.692**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 1,7 mio. kr.

Det skyldes to modsatrettede forhold:

- Et merforbrug på 1,8 mio. kr., der skyldes, at der i forbindelse med 3. regnskabsprognose ved en fejl blev flyttet en budgetpost på 1,8 mio. kr. vedrørende en række IT-relaterede udgifter fra hovedproduktet Ydelsesadministration til hovedproduktet Jobcenterdrift. Merforbruget på nærværende hovedprodukt modsvares at et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet, Jobcenterdrift.
- Et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., der skyldes færre IT-relaterede udgifter til EESSI og NemRefusion end forudsat.

**Integrationsindsats**

| Hovedprodukt            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Integrationsaktiviteter | 12.011              | -129                 | 11.518              | -136                 | 500                             |
| <b>I alt</b>            | <b>12.011</b>       | <b>-129</b>          | <b>11.518</b>       | <b>-136</b>          | <b>500</b>                      |

**I alt****500**

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

**Integrationsaktiviteter****500**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Det skyldes:

- Et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. venskabsbysamarbejdet mellem Nuuk og København.
- Et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. informationsindsats om inuit/grønlandere.
- Et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. virksomhedsindsats i forhold til bekæmpelse af ubevist diskrimination.

**Anlæg**

Styingsområdet udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

**Beskæftigelsesindsats**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Anlæg - beskæftigelsesindsats | 14.582              | 0                    | 12.587              | 0                    | 1.995                           |
| <b>I alt</b>                  | <b>14.582</b>       | <b>0</b>             | <b>12.587</b>       | <b>0</b>             | <b>1.995</b>                    |

**I alt****1.995**

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

**Anlæg - beskæftigelsesindsats****1.995**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedr. anlægsprojektet Automatisering af administrative funktioner. Det skyldes primært, at det ikke har været muligt at købe relevant ekstern bistand til projektet.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. anlægsprojektet Samling af Ydelsesadministration. Det skyldes, at samlingen af kommunens borgerrettede økonomiske sagsbehandling sker den 1. januar 2025 og udgifterne ved samlingen ligger i forlængelse heraf.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. anlægsprojektet Nytteindsats anlæg. Det skyldes, at projektet er afsluttet med færre udgifter end bevilget, jf. nedenfor om afsluttede anlægsprojekter.

Alle mindreforbrug i 2024 på de enkelte projekter overføres til 2025,

Der er afsluttet tre anlægsprojekter i 2024. Det drejer sig om følgende projekter:

- Projektet Omorganisering BIF er afsluttet uden afvigelse mellem bevilling og forbrug.

- Projektet Pavillon Bådehavnsvej er afsluttet med et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. (15,9 pct.) fordi udgiftsbehovet har været mindre end planlagt bl.a. grundet øget samarbejde med genbrugslaget, hvilket har reduceret udgifterne.
- Projektet Nytteindsats anlæg er afsluttet med et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. (19,9 pct.) fordi etableringen af nytteindsatsen er blevet billigere end den oprindelige bevilling, da projektet blev nedskaleret på grund af pladsudfordringer på området.

Der er udarbejdet anlægsregnskaber for projekterne, der forelægges til godkendelse i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen. Mindreforbruget på projekterne, herunder projektmidler reserveret i 2025 og frem, tilbageføres til kommunekassen i forbindelse med kommende bevillingsmæssige ændringer.

**Overførsler mv.**

Styringsområdet udviser mindreforbrug på 46,6 mio. kr.

Det skyldes to modsatrettede forhold:

- Bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et mindreforbrug på 48,4 mio. kr.
- Bevillingen Efterspørgselsstyret indsats udviser et merforbrug på 1,7 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

Efterspørgselsstyrede overførsler

| Hovedprodukt                       | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                    | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| A-dagpenge                         | 1.918.735           | -65.802              | 1.895.915           | -49.176              | 6.194                           |
| Flex, ledighedsydelse og seniorjob | 1.021.523           | -382.254             | 1.091.481           | -447.433             | -4.779                          |
| Førtidspension                     | 2.885.294           | 0                    | 2.922.752           | -46.475              | 9.017                           |
| Kontanthjælp mm.                   | 1.394.855           | -355.320             | 1.394.266           | -356.432             | 1.701                           |
| Ressourceforløbsydelse             | 705.301             | -159.249             | 686.785             | -143.693             | 2.960                           |
| Sygedagpenge                       | 1.460.214           | -539.710             | 1.429.430           | -542.197             | 33.271                          |
| <b>I alt</b>                       | <b>9.385.922</b>    | <b>-1.502.335</b>    | <b>9.420.629</b>    | <b>-1.585.406</b>    | <b>48.364</b>                   |

**I alt**

**48.364**

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 48,4 mio. kr.

Mindreforbruget er opgjort efter en budgetkorrektur på -152,4 mio. kr. i forbindelse med 3. regnskabsprognose. Mindreforbruget uden denne korrektion er derfor 200,8 mio. kr. Baggrunden for budgetkorrektionen var primært færre udgifter til kontanthjælp end forudsat i budgettet.

Mindreforbruget på 48,4 mio. kr. skyldes primært færre ydelsesmodtagere. Mindreforbruget svarer til 0,6 pct. af budgettet, mens antallet af ydelsesmodtagere har været 0,5 pct. lavere end forudsat i budgettet.

Der henvises til forklaringerne neden for.

**Aktivitetsoversigt.**

Aktivitetsoversigten viser som en serviceoplysning enhedspriser (i 2024 pris- og lønniveau) for ydelser til borgerne. Enhedspriserne er opgjort inklusivt kommunens refusion mm. Der henvises til forklaringerne for de enkelte ydelser neden for.

| Aktivitetsoversigt     | 2023     | 2024    | 2024     | 2024      |
|------------------------|----------|---------|----------|-----------|
|                        | Regnskab | Budget  | Regnskab | Afvigelse |
| <b>A-dagpenge</b>      |          |         |          |           |
| Antal                  | 12.109   | 13.050  | 12.927   | 123       |
| Enhedspris, kr.        | 143.895  | 141.987 | 142.859  | -872      |
| <b>Fleksjob</b>        |          |         |          |           |
| Antal                  | 3.970    | 4.400   | 4.372    | 28        |
| Enhedspris, kr.        | 106.982  | 108.342 | 109.819  | -1.477    |
| <b>Ledighedsydelse</b> |          |         |          |           |
| Antal                  | 895      | 965     | 979      | -14       |
| Enhedspris, kr.        | 153.925  | 151.879 | 151.590  | 289       |
| <b>Seniorjob</b>       |          |         |          |           |
| Antal                  | 56       | 50      | 54       | -4        |
| Enhedspris, kr.        | 295.918  | 319.995 | 287.264  | 32.731    |

|                               |         |         |         |        |
|-------------------------------|---------|---------|---------|--------|
| <b>Førtidspension</b>         |         |         |         |        |
| Antal                         | 17.073  | 18.425  | 18.407  | 18     |
| Enhedspris, kr.               | 152.333 | 156.597 | 156.260 | 337    |
| <b>Kontanthjælp mm</b>        |         |         |         |        |
| Antal                         | 6.970   | 6.275   | 6.226   | 49     |
| Enhedspris, kr.               | 121.081 | 117.560 | 117.815 | -256   |
| <b>Uddannelseshjælp</b>       |         |         |         |        |
| Antal                         | 2.270   | 2.175   | 2.175   | 0      |
| Enhedspris, kr.               | 83.881  | 81.400  | 80.737  | 663    |
| <b>Revalidering</b>           |         |         |         |        |
| Antal                         | 180     | 150     | 161     | -11    |
| Enhedspris, kr.               | 181.014 | 195.020 | 177.055 | 17.965 |
| <b>Integrationsydelse</b>     |         |         |         |        |
| Antal                         | 1.314   | 1.300   | 1.285   | 15     |
| Enhedspris, kr.               | 74.079  | 73.500  | 77.982  | -4.482 |
| <b>Ressourceforløbsydelse</b> |         |         |         |        |
| Antal                         | 4.672   | 4.200   | 4.168   | 32     |
| Enhedspris, kr.               | 131.407 | 130.012 | 130.300 | -288   |
| <b>Sygedagpenge</b>           |         |         |         |        |
| Antal                         | 7.641   | 7.910   | 7.828   | 82     |
| Enhedspris, kr.               | 118.545 | 116.372 | 113.341 | 3.031  |

#### **A-dagpenge**

**6.194**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 6,2 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 123 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 17,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 872 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 11,3 mio. kr.

#### **Flex, ledighedsydelse og seniorjob**

**-4.779**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,8 mio. kr.

Merforbruget vedrører følgende forhold vedrørende tre underliggende ydelser:

##### *Flexjob*

Merforbruget udgør 3,4 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 28 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 6,0 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.477 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 9,4 mio. kr.

##### *Ledighedsydelse*

Merforbruget udgør 1,8 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 14 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 2,1 mio. kr.

- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 289 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 0,3 mio. kr.

### *Seniorjob*

Mindreforbruget udgør 0,5 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 4 fuldtidspersoner højere end budgettere. Det betyder, at udgifterne er vokset med 1,3 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 32.731 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,8 mio. kr.

### **Førtidspension**

**9.017**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 9,0 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 18 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 2,8 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 337 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 6,2 mio. kr.

### **Kontanthjælp mm.**

**1.701**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører følgende forhold vedrørende fire underliggende ydelser:

#### *Kontanthjælp*

Mindreforbruget udgør 4,1 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 49 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 5,6 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 256 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 1,5 mio. kr.

#### *Uddannelseshjælp*

Mindreforbruget udgør 1,4 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere svarer til budgettet og indebærer isoleret set ingen afvigelse.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 663 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,4 mio. kr.

### Revalidering

Mindreforbruget udgør 0,7 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 11 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 2,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 17.965 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifter er faldet med 2,9 mio. kr.

### Integrationsydelse

Merforbruget udgør 4,7 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 15 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,1 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 4.482 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 5,8 mio. kr.

### **Ressourceforløbsydelse**

**2.960**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,0 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 32 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 4,3 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 288 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 1,3 mio. kr.

### **Sygedagpenge**

**33.271**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 33,3 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 82 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 9,6 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 3.031 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 23,7 mio. kr.

**Efterspørgselsstyret indsats**

| Hovedprodukt                   | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Beskæftigelsestilbud           | 581.663             | -1.958               | 649.405             | -74.464              | 4.763                           |
| Integration og danskuddannelse | 254.389             | -69.757              | 229.907             | -41.200              | -4.075                          |
| Integrationsindtægter          | 11.859              | -193.157             | 6.595               | -185.462             | -2.430                          |
| <b>I alt</b>                   | <b>847.911</b>      | <b>-264.872</b>      | <b>885.907</b>      | <b>-301.126</b>      | <b>-1.742</b>                   |

**I alt**

**-1.742**

Bevillingen udviser et merforbrug på 1,7 mio. kr.

Merforbruget er opgjort efter en budgetkorrektio, hvor der blev tilbageført 59,4 mio. kr. til kommunekassen (7,4 mio. kr. på hovedproduktet Beskæftigelsestilbud og 52,0 mio. kr. på hovedproduktet Integrationsindtægter) i forbindelse med 3. regnskabsprognose.

Uden denne korrektio havde bevillingen udvist et mindreforbrug på 57,7 mio. kr. Baggrunden for budgetkorrektioen var primært et ekstraordinært grundtilskud, som staten yder til kommunen for modtagelse af fordrevne ukrainere.

Der henvises til forklaringerne neden for.

**Aktivitetsoversigt.**

Aktivitetsoversigten viser som en serviceoplysning enhedspriser (i 2024 pris- og lønniveau) for aktiviteter på området. Den gennemsnitlige udgift pr. helårssydelsesmodtager er opgjort til 14.311 kr. til Beskæftigelsestilbud (tilbuddene omfatter bl.a. eksterne køb af vejledning og opkvalificering og kommunens interne tilbud på beskæftigelsescentre).

| Aktivitetsoversigt          | 2023     | 2024   | 2024     | 2024      |
|-----------------------------|----------|--------|----------|-----------|
|                             | Regnskab | Budget | Regnskab | Afvigelse |
| <b>Beskæftigelsestilbud</b> |          |        |          |           |
| Antal                       | 40.077   | 40.475 | 40.175   | 300       |
| Enhedspris, kr.             | 13.728   | 14.205 | 14.311   | -106      |

**Beskæftigelsestilbud**

**4.763**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.

Det skyldes flere modsatrettede forhold:

- Et mindreforbrug på interne tilbud på 8,8 mio. kr. i centrene. Det skyldes dels omorganiseringen i forvaltningen i 2023, der medførte en forsinkelse af oprettelsen af nye tilbud, og dels at centrene generelt manglede ressourcer efter periode med ansættelsesstop.
- Et merforbrug på handicapordninger på 1,9 mio. kr. Området er ikke styrbart, da borgerne har ret til tilbuddet og mulighed for at vælge leverandør.
- Et merforbrug på nytteindsatsen på 1,2 mio. kr., der skyldes at en større del end forudsat af nytteindsatsen reelt er et kapitel 14-tilbud (vejledning og opkvalificering).
- Et merforbrug på bandeindsatsen på 1,0 mio. kr. Forvaltningen tilbageførte i forbindelse 3. regnskabsprognose 7,0 mio. kr. til kommunkassen grundet et forventet mindreforbrug på bandeindsatsen, men fortsat fokus på indsatsen indbar lidt højere udgifter i 4. kvartal end forudsat.

Københavns Kommune har i 2024 udnyttet de forskellige STAR-puljer til køb af uddannelse fuldt ud. For uddannelser under disse puljer er der 80 pct. statsrefusion, hvilket sparer kommunen for udgifter til køb af uddannelse. Samtidigt ydes tilskuddet til uddannelser inden for mangelområder, hvilket fremmer beskæftigelsesmulighederne for deltagerne.

### **Integration og danskuddannelse**

**-4.075**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,1 mio. kr.

Det skyldes to modsatrettede forhold:

- Et merforbrug på 6,8 mio. kr. vedrørende danskuddannelse på dels de to private sprogskoler i København og dels udenbys sprogskoler. Merforbruget vedrører selvforsørgede kursister fx udenlandske arbejdstagere og studerende og skyldes flere henvisninger og flere afsluttede danskuddannelsesmoduler end forudsat.
- Et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., der primært skyldes hjemtagelse af mere refusion end forudsat, herunder for indsatsen for fordrevne fra Ukraine.

### **Integrationsindtægter**

**-2.430**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Merforbruget skyldes færre indtægter, hvilket skyldes to forhold:

- Et merforbrug på 1,9 mio. kr. på grund af færre integrationsindtægter. De færre indtægter skyldes færre familiesammenførte integrationsborgere, hvilket har medført et lavere grundtilskud. Nedgangen kan skyldes, at bankgarantibeløbet er nedsat til det halve pr. 1. januar 2025, og at nogle derfor venter til 2025 med at familiesammenføre.
- Et merforbrug på 0,6 mio. kr. på grund af færre borgere, som repatrierer. Kommunen modtager et tilskud pr. borger der repatrierer. I 2024 er tallet halvt så stort som i tidligere år.

**Finansposter**

Styrsområdet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

**Renter m.v.**

| Funktion                                                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                                  | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.                          | 0                   | 0                    | 58                  | 0                    | -58                             |
| 7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 0                   | 0                    | 86                  | 0                    | -86                             |
| <b>I alt</b>                                                     | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>144</b>          | <b>0</b>             | <b>-144</b>                     |

**I alt****-144**

Området udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

**7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.****-58**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Det skyldes udgifter til bankgebyrer.

**7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager****-86**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Det skyldes hovedsageligt betaling af morarenter på grund af for sene indbetalinger fra lønsystemet vedrørende pension.

**Langfristede balanceposter**

| Funktion                              | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                       | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v. | 3.200               | 0                    | 0                   | 0                    | 3.200                           |
| <b>I alt</b>                          | <b>3.200</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>3.200</b>                    |

**I alt**

**3.200**

Området udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Den henvises til forklaringerne nedenfor.

**8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.**

**3.200**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Midlerne er afsat til deponering for lejemål i forbindelse med samlingen af kommunens borgerrettede økonomiske sagsbehandling. Deponeringen blev i stedet finansieret via kommunekassen og midlerne blev derfor ikke anvendt.

## Kultur- og Fritidsudvalget

**Kultur- og Fritidsforvaltningen**

| Bevilling                                     | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægs-<br>bevillinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Service</b>                                | <b>1.716.024</b>                                 | <b>35.177</b>                                 | <b>1.751.201</b>                                   | <b>1.712.749</b>                       | <b>38.452</b>                   |
| Kultur og Fritid - Service                    | 1.716.024                                        | 35.177                                        | 1.751.201                                          | 1.712.749                              | 38.452                          |
| <b>Anlæg</b>                                  | <b>88.800</b>                                    | <b>-38.212</b>                                | <b>50.588</b>                                      | <b>31.379</b>                          | <b>19.209</b>                   |
| Kultur og Fritid - Anlæg                      | 88.800                                           | -38.212                                       | 50.588                                             | 31.379                                 | 19.209                          |
| <b>Overførsler mv.</b>                        | <b>607.733</b>                                   | <b>-189</b>                                   | <b>607.544</b>                                     | <b>611.406</b>                         | <b>-3.862</b>                   |
| Kultur og Fritid - Efterspørgselssty-<br>rede | 607.733                                          | -189                                          | 607.544                                            | 611.406                                | -3.862                          |
| <b>Finansposter</b>                           | <b>18.252</b>                                    | <b>-18.500</b>                                | <b>-248</b>                                        | <b>404</b>                             | <b>-652</b>                     |
| Renter m.v.                                   | -163                                             | 0                                             | -163                                               | 0                                      | -163                            |
| Langfristede balanceposter                    | 18.415                                           | -18.500                                       | -85                                                | 105                                    | -190                            |
| Øvrige balanceposter                          | 0                                                | 0                                             | 0                                                  | 299                                    | -299                            |
| <b>I alt</b>                                  | <b>2.430.809</b>                                 | <b>-21.724</b>                                | <b>2.409.085</b>                                   | <b>2.355.938</b>                       | <b>53.147</b>                   |

**Service**
**Kultur og Fritid - Service**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administrative fællesudgifter | 191.088             | -926                 | 179.428             | -1.866               | 12.601                          |
| Borgerservice og myndighed    | 238.244             | -29.863              | 241.159             | -34.534              | 1.754                           |
| Kultur og fritid              | 1.185.924           | -224.699             | 1.168.962           | -218.703             | 10.966                          |
| Tilskud                       | 434.901             | -43.468              | 420.199             | -41.897              | 13.131                          |
| <b>I alt</b>                  | <b>2.050.157</b>    | <b>-298.956</b>      | <b>2.009.748</b>    | <b>-297.000</b>      | <b>38.452</b>                   |

**I alt**
**38.452**

På servicebevillingen viser regnskabet et samlet mindreforbrug på 38,5 mio. kr., hvilket er 2,2 pct. af budgettet på bevillingen. I dette beløb indgår også forvaltningens finansiering af ukrainerelaterede udgifter på samlet 2,0 mio. kr., hvortil forvaltningen har modtaget tillægsbevillinger, der modsvarer udgifterne fuldt ud.

I regnskabet er der tekniske korrektioner til forvaltningens overførselsadgang for samlet -1,9 mio. kr. Det korrigerede resultat for Kultur- og Fritidsudvalgets overførselsadgang på servicerammen er dermed 36,5 mio. kr. i 2024.

Forvaltningens forslag til overførsler fra regnskab 2024 til budget 2025 på servicebevillingen er samlet 28,9 mio. kr. Heraf er 5,3 mio. kr. decentrale enheders opsparring, 1,7 mio. kr. er eksternt finansierede projektmidler, 6,3 mio. kr. er lov- og kontraktbundne midler, mens 15,6 mio. kr. er øvrige overførsler af mindreforbrug.

Det resterende mindreforbrug på 7,6 mio. kr. kan ikke overføres og tilfalder kassen.

I det følgende fremgår afvigelser og forklaringer.

**Administrative fællesudgifter**
**12.601**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 12,6 mio. kr., hvilket er 6,6 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Afvigelsen består af:

- Mindreforbrug på 3,6 mio. kr. vedr. afvikling af folkeafstemninger. Omkostningerne til opgaven har været lavere end forventet i 2024 som følge af lavere udgifter til IT, transport og porto. Der er samlet tale om mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvoraf 0,6 mio. kr. er krydsforklaret på hovedproduktet Borgerservice og Myndighed. Midlerne tilfalder kassen.
- Mindreforbrug på 2,9 mio. kr. vedr. forsinkelse af projektet 'Ny bookingportal', hvor samarbejdspartner af ressourcemæssige årsager ikke kan levere integrationen efter tidsplanen i projektet.

- Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. vedr. forsinkelse af implementering af ny billetløsning i svømmehallerne, hvor samarbejdspartner af ressourcemæssige årsager ikke kan levere integrationen til efter tidsplanen i projektet.
- Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. projekt 'Fælles digital indrejseløsning' som er forsinket. Forsinkelsen skyldes særligt projektilpasning i forbindelse med afsøgning af nye forretningsmuligheder i den fællesoffentlige løsning.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. forsinkelse af investeringscasen 'Effektive systemprocesser'. Projektet har vist sig mere omfattende end forventet, hvilket har medført en tilpasning af projektets ramme. Projektet er i gennemførelsesfasen og kører som planlagt efter ny tidsplan.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. forsinket af innovationscasen 'Potentiale for anvendelse af generativ AI'. Projektet er forsinket som følge af udestående sikkerhedsgodkendelse af Microsoft Copilot Studio. Sikkerhedsgodkendelsen forventes af foreligge primo 2025.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. forsinkelse af investeringscasen 'Justering af ledelseslaget' som følge af ændring af projektplan med henblik på at tilpasse forretningsbehovene.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. forsinket konsolidering på Azure-plattform. Analysefasen i projektet har vist sig mere kompleks end forventet og medført en længere dialog med samarbejdspartnere og markedet end estimeret.
- Mindreforbrug på de resterende 0,7 mio. kr. vedr. en række mindre forskydninger på businesscases og projekter, som af forskellige årsager er forsinket. Der er f.eks. tale om et pilotprojekt vedr. aktivitetstællere og projekt vedr. digital ledelsesunderstøttelse i forvaltningen.

**Borgerservice og myndighed****1.754**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., hvilket er 0,8 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Afvigelserne består af;

- Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedr. restsum af midler til Nattelivsplanen i Nattelivsudvalget, som ikke er uddelt. Udvalg har givet afslag på mange ansøgninger i 2024, da ansøgerne ikke har levet op til relevanskravene i udvalgets ansøgningskriterier. Midlerne tilfalder kassen.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. afvikling af folkeafstemninger. Omkostningerne til opgaven har været lavere end forventet i 2024 som følge af lavere udgifter til IT, transport og porto. Der er samlet tale om mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvoraf 3,6 mio. kr. er krydsforklaret på hovedproduktet Administrative fællesudgifter. Midlerne tilfalder kassen.

Mindreforbrug på de resterende 0,4 mio. kr. vedr. flere mindre forskydninger på businesscases og projekter, som af forskellige årsager er forsinket. Der er f.eks. tale om projektforsinkelser vedr. investeringscasen 'Voicebot' i Københavns Borgerservice grundet manglende godkendelser og tekniske implementeringsudfordringer bl.a. i tilknytning til Schrems-II-dommen i EU.

**Kultur og fritid****10.966**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 11,0 mio. kr., hvilket er 1,1 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Afvigelserne består af:

- Mindreforbrug på 2,2 mio. kr. vedr. forsinkelse af businesscasen 'Fælles booking enhed' som følge af tidsforskydninger ifm. tilpasning af projektplan til forretningsbehov. Projektet forventes afsluttet i 2025.
- Mindreforbrug på 1,4 mio. kr. (netto) vedr. en række eksternt finansierede forskningsprojekter, udstillinger og aktiviteter på museerne og i bydelene i København, som af forskellige årsager er periodeforskud eller hvor afregning af aktiviteterne først sker med fondene i 2025, f.eks. 10 udstillinger på om Thorvaldsen i tiden på Thorvaldsens museum, udstillingen "Hørt! Lyden af Hovedstaden" på Københavns museum og museumsforskningsprojektet 'The Everyday Life of Urban Monuments'.
- Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. huslejeindtægt for Pumpehuset ifm. tilskudstaskforce om markedslejenormalisering. Når tilskudstaskforcens arbejde er endeligt afsluttet, vil der ske en udligning mellem Kultur- og Fritidsforvaltningen og Københavns Ejendomme og Indkøb ift. de nye huslejebeløb. Midlerne anvendes til kassen.
- Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedr. bevilligede underskudsgarantier på aktiviteter i mindre fagudvalg, hvor tilskudsmodtagers regnskab for 2024 endnu ikke er modtaget. Der er f.eks. tale om aktivitet for 'Teaterordning plejehjem', honorarstøtte til 'Plejehjem Musik', samt aktiviteter i Musik- og Scenekunstudvalget.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på investeringscasen Udvidet foreningstid i svømmehallerne. Forsinkelsen skyldes en tilpasning af aktivitet for at imødekomme foreningerne. Investeringscasen indebærer en fortsættelse af den udvidede foreningstid i Københavns Kommunes svømmehaller, som giver foreningerne mulighed for at benytte svømmehallerne uden for de normale åbningstider.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. det nuværende ICORN-fribykunstnerophold. Det nuværende ophold for kunstneren er kontraktmæssigt forlænget til 2025.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. midler i Festivalpuljen, som af flere årsager ikke har fundet anvendelse. Midlerne indgår i regnskabet med henblik på tilpasning af to interne lån vedr. nyt billetsystem i svømmehallerne på 2,3 mio. kr. og Ny KFF eventkalender/BrugByen på 0,7 mio. kr., som er optaget på forvaltningens rammebevilling i 2024.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. dels forskydning på vedligeholdelsesaktiviteter for et gavlmaleri af Ib Spang Olsen og udskydelse af byvandring for seniorer på museumsområdet.

Mindreforbruget på de resterende 2,6 mio. kr. vedr. en række mindre forskydninger på aktiviteter og projekter i bydelene, samt decentral opsparring af mere generel karakter. Af de 2,6 mio. kr. indgår 0,5 mio. kr. i regnskabet med henblik på tilpasning af to interne lån vedr. nyt billetsystem i svømmehallerne på 2,3 mio. kr. og Ny KFF eventkalender/BrugByen på 0,7 mio. kr., som er optaget på forvaltningens rammebevilling i 2024.

**Tilskud****13.131**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 13,1 mio. kr., hvilket er 3,4 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Afvigelserne består af

- Mindreforbrug på 3,0 mio. kr. vedr. aktiveringsindsats for eventet VM i BMX, hvor periodisering/udbetaling fra Megaeventpuljen ikke følger rateudbetalingen i tilskuds aftale med arrangør. Dette medfører en periodeforskydning af økonomien.
- Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedr. kulturevent for klassiske kunstarter. Eventets aktiviteter er periodeforskuet, da foreningen 'Triennalen' blev stiftet så sent i 2024, at det ikke har været muligt at udføre aktiviteterne og dermed anvende midlerne i 2024. Eventet fortsættes i 2025, og foreningen 'Triennalen' har til formål at udvikle og afholde en Triennale på internationalt niveau i København.
- Mindreforbrug på 1,8 mio. kr. vedr. tilskuds aftale med TeamCPH. Mindreforbruget er et resultat af genforhandlet aftale med lavere udgifter. Midlerne indgår regnskabet med henblik på tilpasning af to interne lån, som er optaget på forvaltningens rammebevilling i 2024.
- Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. vedr. forsinket igangsættelse af aktivitetssporet ifm. indsatsen 'Styrkelse af børnekulturen i København'. Indsatsen er forsinket, da det har taget ekstra tid at afklare målgruppen for indsatsen.
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. ISA World SUP & Paddleboard Champ 24. Arrangøren Surf & SUP Danmark har endnu ikke aflagt endeligt regnskab for afviklingen af VM-eventet. Midlerne kan derfor ikke udbetales i 2024. Regnskabet forventes aflagt i første kvartal 2025, hvorefter midlerne vil blive udbetalt.
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. tilskudsmidler til Engage-festival som tilbageføres til kassen, da festivalen ikke er afholdt.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. eventet Copenhagen Gaming Week 2024. Midlerne er kontraktmæssigt bundet til 2025, men midlerne er periodiseret til indeværende år. Grundet tilpasninger i rateudbetalingen i tilskuds aftalen mellem forvaltningen og arrangøren, samt den interne periodisering af aktiveringsindsats i forvaltningen, er der en periodeforskydning på midlerne fra Megaeventpuljen.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. aktiveringsindsatsen for eventet VM i Bane-cykling. Midlerne er kontraktmæssigt bundet til 2025-2026, men midlerne er periodiseret til indeværende år. Grundet tilpasninger i rateudbetalingen i tilskuds aftalen mellem forvaltningen og arrangøren, samt den interne periodisering af aktiveringsindsats i forvaltningen, er der en periodeforskydning på midlerne fra Megaeventpuljen.
- Mindreforbrug på de resterende 1,8 mio. kr. vedr. en række mindre forskydninger på cases, aktiviteter og projekter i forvaltningen. F.eks. forskydning vedr. aktiveringsindsatsen ifm. VM Badminton 2023, som er kontraktmæssigt bundet til 2025, forskydning af projekt vedr. Idrætsplan: Frivillighedsundersøgelse 24, da projektet først har modtaget projektmidler sent i 2024, forsinkelse af projekt 'Helhedsorienteret Familieindsats og brobygningsforløb til kultur- og fritidslivet' da rekrutteringen af familier til indsatsen har taget længere tid end forventet, forskydning af aktiviteter for tiltrækning af events til ungdoms-OL, hvor indsatsen er sat på pause og afventer statens engagement. Af de 1,8 mio. kr. indgår 0,2

mio. kr. i regnskabet med henblik på tilpasning af to interne lån vedr. nyt billetsystem i svømmehallerne på 2,3 mio. kr. og Ny KFF eventkalender/BrugByen på 0,7 mio. kr., som er optaget på forvaltningens rammebevilling i 2024.

**Anlæg**
**Kultur og Fritid - Anlæg**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administrative fællesudgifter | 5.388               | 0                    | 4.016               | 0                    | 1.372                           |
| Borgerservice og myndighed    | 1.000               | 0                    | 974                 | 0                    | 26                              |
| Kultur og fritid              | 17.024              | -1.900               | 11.095              | -1.900               | 5.929                           |
| Tilskud                       | 29.076              | 0                    | 17.194              | 0                    | 11.882                          |
| <b>I alt</b>                  | <b>52.488</b>       | <b>-1.900</b>        | <b>33.279</b>       | <b>-1.900</b>        | <b>19.209</b>                   |

**I alt**
**19.209**

På anlægsbevillingen er der et samlet mindreforbrug på 19,2 mio. kr., hvilket er 38,0 pct. af bevillingen. Afvigelsen består af et mindreforbrug på udgiftsbevillingen på 19,2 mio. kr.

**Indtægtsbevillingen:**

Der er balance på indtægtsbevillingen.

**Udgiftsbevillingen:**

Mindreforbruget på de 19,2 mio. kr. på udgiftsbevillingen er sammensat af en række mer- og mindreforbrug på tværs af forvaltningens samlede portefølje af anlægsprojekter. Der er et merforbrug på 2,5 mio. kr. og et mindreforbrug på 21,7 mio. kr. Mindreforbruget indeholder også et mindre beløb på under 0,1 mio. kr. vedr. afsluttede anlægsprojekter, som henvises til kassen i forbindelse med regnskabet.

Modregnet de midler, som anvises til kassen på under 0,1 mio. kr., fordeler mindreforbruget på de i alt 21,7 mio. kr. sig over 110 projekter. Under hovedprodukterne vil de større mindreforbrug blive forklaret. Mindreforbruget i 2024 vil blive overført til de konkrete projekters budgetter i 2025, hvor der forventes afvendelse af de periodeforskudte udgifter. Det forventes ikke, at der på grund af forskydningerne vil opstå yderligere forsinkelse i eksekveringen af projekterne.

Merforbruget på de i alt 2,5 mio. kr. fordeler sig over 18 projekter, som vil blive overført til budget 2025 og modregnet af tilsvarende færre udgifter på de specifikke projekter i 2025.

**Administrative fællesudgifter**
**1.372**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. hvilket er 25,5 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Der er tale om forsinkelser på projekterne 'Automatisering fase 2' og 'Automatisering på stabsenhed'. 'Automatisering fase 2' er forsinket, da det har vist sig mere komplekst at få

udviklet og implementeret automatiseringerne end forventet. 'Automatisering på stabs-enhed' forventes opstartet i 2025, da der har været forsinkelser i forbindelse med udbudsprocessen.

### **Borgerservice og myndighed**

**26**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,02 mio. kr. hvilket er 2,6 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Der er tale om et enkelt projekt vedr. KFF-Data-Warehouse, hvor der er en forsinkelse af mindre karakter.

### **Kultur og fritid**

**5.929**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 5,9 mio. kr., hvilket er 34,8 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Afvigelsen består af en række mer- og mindreforbrug fordelt på 40 projekter, hvoraf der primært er tale om kommunens egne renoverings- og byggeprojekter. Mindreforbruget er udtryk for periodeforskydninger af generel karakter og fordeler sig jævnt over alle projekterne.

### **Tilskud**

**11.882**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 11,9 mio. kr. hvilket er 40,9 pct. af budgettet på tilskudsområdet.

Afvigelsen består af en række mer- og mindreforbrug fordelt på 68 projekter, hvoraf størstedelen hovedsageligt er tilskud- og puljemidler til foreninger på 10,1 mio. kr., hvor de underliggende projekter af forskellige årsager er periodeforskudt. Derudover består mindreforbruget af midler til et tilskudsadministrative system, som afviger med 1,7 mio. kr. Systemet er forsinket grundet udfordringer i samarbejdet med leverandøren, hvortil leverandøren er idømt dagbøder. Der er nedsat en taskforce-gruppe i forvaltningen med det formål, at sikre at projektet bliver gennemført uden yderligere forsinkelser.

**Overførsler mv.**

**Kultur og Fritid - Efterspørgselsstyrede**

| Hovedprodukt                      | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                   | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Daghøjskoler                      | 31.071              | 0                    | 31.071              | 0                    | 0                               |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | 620.159             | -43.686              | 630.303             | -49.968              | -3.862                          |
| <b>I alt</b>                      | <b>651.230</b>      | <b>-43.686</b>       | <b>661.374</b>      | <b>-49.968</b>       | <b>-3.862</b>                   |

**I alt**

**-3.862**

Der er samlet set et merforbrug på 3,9 mio. kr. på de efterspørgselsstyrede overførsler, hvilket er -0,7 pct. af budgettet på bevillingen.

**Daghøjskoler**

**0**

Hovedproduktet udviser balance.

**Efterspørgselsstyrede overførsler**

**-3.862**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 3,9 mio. kr., hvilket er -0,7 pct. af budgettet på hovedproduktet.

Afvigelsen på de -3,9 mio. kr. består af både mer- og mindreforbrug, hvoraf et merforbrug på 8,0 mio. kr. primært skal ses i lyset af udgifter til afskrivninger på boligsikring/boligydelse, mens et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. skyldes færre udgifter til personlige helbredstillæg af forskellig karakter.

Niveauet for afskrivninger i 2024 er påvirket af, at Udbetaling Danmark i 2024 har effektueret afskrivninger af pulje af ældre krav, som er afsluttet med boudlæg. Afvigelserne på bevillingen er påvirket til den demografiske udvikling såvel som den socioøkonomiske udvikling.

**Finansposter**

**Renter m.v.**

| Funktion                                            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afgivelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 0                   | -163                 | 0                   | 0                    | -163                            |
| <b>I alt</b>                                        | <b>0</b>            | <b>-163</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>-163</b>                     |

**I alt**

**-163**

Samlet set viser funktionen et merforbrug på 0,2 mio. kr., og der er ikke et budget på funktionen.

**7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender**

**-163**

Funktionen udviser en mindreindtægt på 0,2 mio. kr., som vedrører regulering af renteindtægter i relation til lån knyttet til Amager Skibakke. Afgivelsen er en konsekvens af, at der ikke er tilskrevet renter på lånet for 2024, da rentetilskrivningen er betinget af, at Amager Skibakkes seneste regnskab udviser en positiv egenkapital.

**Langfristede balanceposter**

| Funktion                                            | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                                     | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender | -85                 | 0                    | 105                 | 0                    | -190                            |
| <b>I alt</b>                                        | <b>-85</b>          | <b>0</b>             | <b>105</b>          | <b>0</b>             | <b>-190</b>                     |

**I alt**
**-190**

Samlet set viser funktionen et merforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket er 223,5 pct. af budgettet på funktionen.

**8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender**
**-190**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Afvigelsen på budgetsiden på -0,1 mio. kr. omhandler en fejl af teknisk karakter ved pris- og lønfremskrivning af budgettet ifm. reperiodisering af lån til Bygningsfonden til færdiggørelse af Kedelhuset. Beløbet korrigeres teknisk ifm. regnskabsaflæggelsen.

Afvigelsen på regnskabssiden på 0,1 mio. kr. i merforbrug omhandler §43-sager under Folkepension København, hvor folkepensionister modtager et personligt tilskud (udlån) fra kommunen med aftale om tilbagebetaling af ydelsen. Tilbagebetalingerne fra borgerne har været mindre end forventet i 2024.

**Øvrige balanceposter**

| Hovedfunktion |                                                         | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|---------------|---------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|               |                                                         | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| 8.42          | Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.  | 0                   | 0                    | 13.921              | 0                    | -13.921                         |
| 8.45          | Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. | 0                   | 0                    | 0                   | -13.622              | 13.622                          |
| <b>I alt</b>  |                                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>13.921</b>       | <b>-13.622</b>       | <b>-299</b>                     |

**I alt****-299**

Samlet set viser hovedfunktionen en forskydning på -0,3 mio. kr.

**8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.****-13.921**

Hovedfunktionen udviser en forøgelse i tilgodehavender på 13,9 mio. kr.

Forskydningerne på hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.45. Forskydningerne mellem 8.42 og 8.45 omhandler primært registreringer ifm. legatforvaltning og sekundært medlemskabsindbetalinger vedr. og Kulturkvarteret. Registreringerne afspejler forskydninger i betalingsmønstre samt afbalancering af drift vedr. forbrug for Kulturkvarteret, der løbende udlignes.

**8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.****13.622**

Hovedfunktionen udviser en forøgelse i gælden på 13,6 mio. kr.

Forskydningerne på hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.42. Forskydningerne mellem 8.42 og 8.45 omhandler primært registreringer ifm. legatforvaltning og sekundært medlemskabsindbetalinger vedr. Kulturkvarteret. Registreringerne afspejler forskydninger i betalingsmønstre samt afbalancering af drift vedr. forbrug for Kulturkvarteret, der løbende udlignes.

# Revisionsudvalget

**Intern Revision**

| Bevilling                  | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægs-<br>bevillinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|----------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Service</b>             | <b>19.469</b>                                    | <b>17</b>                                     | <b>19.486</b>                                      | <b>19.038</b>                          | <b>448</b>                      |
| Ekstern Revision           | 2.948                                            | -110                                          | 2.838                                              | 2.838                                  | 0                               |
| Intern Revision            | 14.814                                           | 127                                           | 14.941                                             | 14.493                                 | 448                             |
| Pulje til udvidet revision | 1.707                                            | 0                                             | 1.707                                              | 1.707                                  | 0                               |
| <b>I alt</b>               | <b>19.469</b>                                    | <b>17</b>                                     | <b>19.486</b>                                      | <b>19.038</b>                          | <b>448</b>                      |

**Service****Ekstern Revision**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Revision     | 2.838               | 0                    | 2.838               | 0                    | 0                               |
| <b>I alt</b> | <b>2.838</b>        | <b>0</b>             | <b>2.838</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>                        |

**I alt****0**

Der er ingen afvigelse.

**Revision****0**

Hovedproduktet er i balance.

**Intern Revision**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Revision     | 14.941              | 0                    | 14.493              | 0                    | 448                             |
| <b>I alt</b> | <b>14.941</b>       | <b>0</b>             | <b>14.493</b>       | <b>0</b>             | <b>448</b>                      |

**I alt****448**

Der er et mindreforbrug op 0,5 mio. kr. vedrørende bevillingen Intern Revision.

**Revision****448**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget kan væsentligst henføres til en nedlagt stilling, som skal dække fremtidige effektiviseringer.

**Pulje til udvidet revision**

| Hovedprodukt | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|              | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Revision     | 1.707               | 0                    | 1.707               | 0                    | 0                               |
| <b>I alt</b> | <b>1.707</b>        | <b>0</b>             | <b>1.707</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>                        |

**I alt****0**

Der er ingen afvigelse.

**Revision****0**

Hovedproduktet er i balance.

## Borgerrådgiveren

**Borgerrådgiveren**

---

**Borgerrådgiveren**

|                    | Vedtaget<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Tillægs-<br>bevillinger<br>netto<br>1.000 kr. | Korrigeret<br>budget<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Regnskab<br>2024<br>netto<br>1.000 kr. | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|--------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| Bevilling          |                                                  |                                               |                                                    |                                        |                                 |
| <b>Service</b>     | <b>11.497</b>                                    | <b>-385</b>                                   | <b>11.112</b>                                      | <b>11.776</b>                          | <b>-664</b>                     |
| Borgerrådgivningen | 11.497                                           | -385                                          | 11.112                                             | 11.776                                 | -664                            |
| <hr/>              |                                                  |                                               |                                                    |                                        |                                 |
| <b>I alt</b>       | <b>11.497</b>                                    | <b>-385</b>                                   | <b>11.112</b>                                      | <b>11.776</b>                          | <b>-664</b>                     |

**Service****Borgerrådgivningen**

| Hovedprodukt                  | Korrigeret budget   |                      | Regnskab            |                      | Afvigelse<br>netto<br>1.000 kr. |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
|                               | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. | Udgift<br>1.000 kr. | Indtægt<br>1.000 kr. |                                 |
| Administrative fællesudgifter | 12.612              | -1.500               | 13.276              | -1.500               | -664                            |
| <b>I alt</b>                  | <b>12.612</b>       | <b>-1.500</b>        | <b>13.276</b>       | <b>-1.500</b>        | <b>-664</b>                     |

**I alt****-664**

Borgerrådgiverens samlede forbrug i 2024 udgør 11,8 mio. kr. svarende til et merforbrug 0,7 mio. kr. i forhold til den korrigerede ramme.

**Administrative fællesudgifter****-664**

Merforbruget på 0,7 mio. kr. skyldes primært merforbrug på øgede lønudgifter som følge af overenskomstforhandlingerne 2024, som ikke modsvares af tilsvarende pris- og lønjustering, i kombination med et merforbrug fra regnskabet for 2023, som kun delvist er blevet afviklet i 2024.

# Obligatoriske oversigter

**Obligatoriske oversigter****Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser****Økonomiudvalget**

| Garantier for øvrige lån                                          | Garantiramme (kr.)   | Garantibeløb (kr.)      | Bemærkninger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| HOFOR Forsyning Holding P/S                                       | -                    | -                       | Sammenlagt for HOFOR-BIOFOS koncernen har Københavns Kommune stillet en garantiramme på i alt 50 mia. kr. Heraf er der konkrete lån med garantier for en restgæld på 15,8 mia. kr.                                                                                                                                                                                         |
| HOFOR Holding A/S                                                 | 5.200.000.000        | 4.971.318.000           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| HOFOR Vind A/S                                                    | 16.000.000.000       | 564.674.592             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| HOFOR Vand København A/S                                          | 9.400.000.000        | 3.452.908.030           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| HOFOR Spildevand København A/S                                    | 12.200.000.000       | 2.140.990.245           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| HOFOR Energiproduktion A/S                                        | 1.600.000.000        | 820.384.753             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| HOFOR Fjernvarme P/S                                              | 4.100.000.000        | 3.320.669.577           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| BIOFOS                                                            | 1.500.000.000        | 489.253.528             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Fortum Waste A/S (tidligere Kommune Kemi A/S, Nord og Ekokem A/S) | Ubegrænset           |                         | I tilfælde af forurening fra Fortum Waste A/S hæfter de tidligere ejere af selskabet, dvs. Københavns Kommune, Kommunernes Landsforening (KL) og Frederiksberg Kommune, for udgifterne til jordoprensning. Københavns Kommune ejede 14,76 pct. af Kommune Kemi A/S, der blev solgt i 2010, og kommunen henlagde 26 mio. kr. af sit provenu til oprensningsforpligtelserne. |
| Udbetaling Danmark                                                | 638.000.000          | 638.000.000             | Lån optaget af Udbetaling Danmark, som ejerkommunerne hæfter solidarisk for, jf. LBK nr. 240 af 12/02/2021 om Udbetaling Danmark § 32, stk. 6                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Uopsigelige lejeaftaler</b>                                    | <b>Antal lejemål</b> | <b>Årlig leje (kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Uopsigelige lejemål                                               | 43                   | 143.923.224             | Københavns Ejendomme (KEJD) administrerer 29 lejemål, hvor KK har uopsigelighed. KEJD underopdeler flere af disse kontrakter i flere lejemål. I lejeforholdet mellem KEJD og forvaltningerne er der 43 lejemål. De uopsigelige lejemål har en årlig værdi af 143.923.224 kr.                                                                                               |
| <b>Eventualforpligtelser</b>                                      |                      | <b>Beløb (Kr.)</b>      | <b>Bemærkninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk)          |                      | 218.236.295             | Økonomiforvaltningen har tilbageholdt betalinger på en række fakturaer, blandt andet på grund af uenighed om fakturaen. Det udestående beløb optages som en eventualforpligtelse.                                                                                                                                                                                          |
| Tilbageholdte betalinger (residual af delvist betalte regninger)  |                      | 12.655.810              | Der er foretaget delvis betaling af en række faktura. De tilbageholdte betalinger består af den del af de fakturerede beløb, der ikke er betalt, og hvor der pågår forhandlinger med leverandører.                                                                                                                                                                         |

**Obligatoriske oversigter**

|                                                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verserende retssager                               | 167.904.493    | Økonomiforvaltningen har verserende sager, der ikke specificeres yderligere af hensyn til det videre sagsforløb.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Hovedstadens Beredskab I/S - eventualforpligtelser | 23.232.550     | Københavns Kommune hæfter for 79,7 % af selskabets eventualforpligtelser på 29,15 mio. kr., som vedrører lejekontrakter med 12 måneders opsigelse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Hovedstadens Beredskab I/S - gældshæftelse         | 179.962.600    | Københavns Kommune hæfter for 79,7 % af selskabets samlede gældsforpligtelser på 225,8 mio. kr.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Metroselskabet I/S - Bruttogæld                    | 17.459.756.500 | Kommunal hæftelse: Selskabet er et interessentskab, der ejes af Københavns Kommune (50 pct.), Den Danske Stat (41,7 pct.) og Frederiksberg Kommune (8,3 pct.). Beløbet svarer til Københavns Kommunes andel af selskabets samlede bruttogæld pr. 31. december 2023 (50 pct. af 34.919.513.000 kr.).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Metroselskabet I/S - Kontraktlige forpligtelser    | 1.956.000.000  | De indgåede igangværende kontrakter med entreprenører vedrørende anlæg af Metro har en samlet restværdi på 556 mio. kr. Med henblik på driften af Metro indtil september 2027 er der endvidere indgået kontrakt med en samlet værdi på 3.356 mio. kr. Udover kontraktbetalinger vil der være mulighed for incitamentsbetalinger. Københavns Kommune hæfter for 50 pct. af forpligtelserne.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Metroselskabet I/S - Verserende retssager          | 3.000.000.000  | Metroselskabets anlægsentreprenør på M3 Cityringen, CMT, har den 10. januar 2020 fremsendt deres slutregning, hvor deres fremsatte krav er samlet. Slutregningen indeholder krav på i alt ca. 805 mio. EUR (ca. 6,0 mia. DKK). Heraf vedrører ca. 420 mio. EUR (ca. 3,1 mia. DKK) krav, hvor der er et betalingsmaksimum på 234,5 mio. EUR (1,8 mia. DKK). De resterende krav på 385 mio. EUR (ca. 2,9 mia. DKK) omfatter krav, hvor der er et betalingsmaksimum på 7,5 mio. EUR (56 mio. kr.). Kravene er indbragt for voldgiftsretten. I den verserende voldgiftssag har Metroselskabet i oktober 2020 afgivet sit første svarskrift med påstand om frifindelse. Selskabet indstiller heri, at voldgiften afviser CMT's krav. CMT's genkrav (replik) blev modtaget 23. juni 2023. Metroselskabet arbejder sammen med sine advokater på duplikken, som ikke giver selskabet anledning til at ændre sin hidtidige opfattelse. Det er således fortsat Metroselskabets og dets advokaters vurdering, at CMT's krav i voldgiftssagen i al væsentlighed må afvises og derfor - med forbehold for sædvanlig procesrisiko - ikke giver grundlag for ekstrabetaling til CMT. I april 2021 indleverede CMT et nyt klageskrift til Voldgiftsretten, vedrørende de krav CMT løbende har rejst efter indgåelse af CSA7 og i forbindelse med deres fremsendte slutregning for Cityringen. Selskabets svarskrift hertil blev indsendt til Voldgiftsretten den 15. juni 2022. CMT har frist til 1. marts 2024 med deres replik, hvorefter Voldgiftsretten forventes at fastsætte en frist på ca. 8 måneder for Metroselskabets duplik. Som en naturlig del af selskabets store anlægsprojekter bliver der i kontraktforholdet mellem Metroselskabet og dets entreprenører annonceret en række krav om ekstrabetaling mv. udover, hvad der allerede er aftalt i de indgåede kontrakter. Udover ovenstående krav fra CMT er der således flere mindre ude- |

## Obligatoriske oversigter

|                                                           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                           |                | stående krav med selskabets entreprenører. Kravene drøftes og afklares løbende med entreprenørerne. Størrelsen af disse krav er forbundet med usikkerhed.<br>Anlægget af Metro indebærer ekspropriationer, erstatninger og lignende, for hvilket interessentskabet betaler til de berørte ejere/beboere. Størrelsen af de fremtidige erstatninger er endnu ikke afgjort. Københavns Kommune hæfter for 50 pct. af hæftelsen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
| Udviklingsselskabet By & Havn I/S - Bruttogæld            | 19.151.819.500 | Selskabet er et interessentskab, der ejes af Københavns Kommune (95 pct.) og Den Danske Stat (5 pct.). Beløbet svarer til Københavns Kommunes andel af selskabets samlede bruttogæld pr. 31. december 2023 (95 pct. af 20,2 mia. kr.).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| Udviklingsselskabet By & Havn I/S - Eventualforpligtelser | 4.657.375.000  | Eventualforpligtelser i selskabet By & Havn på i alt 4.902,5 mio. kr., hvor Københavns Kommune hæfter for 95 pct., består af:<br><br>- 1.751,0 mio. kr. resterer i By & Havns forpligtelse til ejerbidrag i forbindelse med etablering af metro til Sydhavnen.<br>- 2.980 mio. kr. vedr. kontraktuelle forpligtelser i forbindelse med entreprenører om byggemodningsopgaver på selskabets udviklingsarealer.<br>- 3,2 mio. kr. i sikkerhed ifbm havbundssedimentdepot Lynetten.<br>- 165,5 mio. kr. i krav fra entreprenøren ZMM vedr. stormskader ved konstruktioner i Nordhavnen, hvor skaderne ikke blev dækket af entrepriseforsikringen.<br>- 2,8 mio. kr. i restforpligtelse på leasingaftaler.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| Trafikselskabet Movia - Gæld                              | 24.576.274     | Kommunal hæftelse: Beløbet er Københavns Kommunes andel af Movias låneforpligtelse pr. 31. december 2023 baseret på bustimer som fordelingsnøgle (23 pct.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| Trafikselskabet Movia - Andre eventualforpligtelser       | 5.745.000      | Beløbet er Københavns Kommunes andel af Movias eventualforpligtelser baseret på ejerandel som fordelingsnøgle (15 pct.) Movia havde samlede eventualforpligtelser for i alt 38,3 mio. kr., som vedrører:<br>- Movias andel af feriepengeforpligtelse i foreningen FlexDanmark på 1,3 mio. kr.<br>- Movias leje/leasingforpligtelse på 37 mio. kr. ultimo 2023, der primært er relateret til lokaleleje til 2025 og biler samt el-ladestandere.<br><br>Movia har en potentiel tvist mod en operatør, som relaterer sig til fortolkningen af visse afregningsbestemmelser i Movias kontrakter om kørsel i Flexrute. Movias fortolkning af afregningsbestemmelserne understøttes af Movias eksterne advokat. Movia afventer tilbagemelding fra operatørens advokat. Movia har aktuelt en tvist mod en leverandør, som relaterer sig til leverandørens væsentlige misligholdelse og uberettigede ophævelse af en rammeaftale. Leverandøren har optaget stævning mod Movia, som følge af uenighed om betaling. Efter parternes anmodning har retten udsat sagen af hensyn til parternes fortsatte forligsforhandlinger. Movia har to sager i Ligebehandlingsnævnet. |  |

**Obligatoriske oversigter**

|                                                                                                                     |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                     |                    | Sagerne er principielle. Begge sager vurderes uden risiko for Movia. Sagsbehandlingstiden ved nævnet er lang.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Forventede erstatningsforpligtelser under Arbejdsskadeordningen                                                     | -                  | For arbejdsskadeområdet defineres eventualforpligtelsen som arbejdsskader, som er sendt til Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES), men er uafklarede pr. 31.12.2024. Kun endeligt afgjorte og betalte erstatninger medregnes i balancen i årsregnskabet for KK, hvor udbetalinger modregnes hensættelsen på balancen og nye forpligtelser til løbende erstatningsbetalinger opskrives hensættelsen.                                                                                                                                                  |
| Operationel leasing                                                                                                 | 481.802            | Operationel leasingkontrakt for to biler for restløbetiden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Morarenter                                                                                                          | 1.300.000          | Skøn for udgifter sfa. manglende afregning af pension til timelønsansatte. Udgifterne tilhører egentlig de forvaltninger som har haft ansættelserne, men medtages her fordi den endelige opgørelse ikke er kommet fra pensionskasserne.                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Eventualrettigheder</b>                                                                                          | <b>Beløb (Kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Udviklingsselskabet By & Havn I/S - Eventualrettigheder                                                             | 670.700.000        | Eventualrettigheder i selskabet By & Havn på i alt 706 mio. kr., hvor Københavns Kommune andel udgør 95 pct., består af:<br>- Selskabet har modtaget garantistillelser vedrørende entreprisetrakter på ca. 649 mio. kr.<br>- Selskabet modtager garantistillelser ved indgåelse af lejekontrakter. Pr. 31. december 2022 er der modtaget garantistillelser på i alt 57 mio. kr.                                                                                                                                                                       |
| Trafikselskabet Movia - Modtagne garantier                                                                          | 29.932.350         | Movias leverandører har stillet garantier i henhold til indgåede kontrakter for i alt 199.549.000 kr. Københavns Kommunes andel af Movias garantier er baseret på ejerandel som fordelingsnøgle (15 pct.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Gældsbevr. vedr. Zoologisk Have                                                                                     | 5.345.905          | Overdraget gældsbevr. pr. den 23.01.1991 i forbindelse med nedlæggelsen af Hovedstadsrådet. Realiseres ved virksomhedsophør.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Pantebrev                                                                                                           | 3.200.000          | Ejendom beliggende på matr.nr. 1 nØ Ballerup by, Pederstrup. Pantebrev af den 21.12.1994 realiseres på det tidspunkt, hvor ejendommen ikke længere anvendes som skole.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Pantebrev                                                                                                           | 330.000            | Ejendom beliggende på matr.nr. 591 Christianshavns kvarter. Pantebrev af den 22.09.2015 realiseres ved ejerskifte eller tvangsauktion                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Anvendelsesbestemte tilbagekøbsrettigheder (A-klausuler) og tilbagekøbsrettigheder til almene boliger/institutioner | -                  | Københavns Kommune har en række anvendelsesbestemte tilbagekøbsrettigheder, der alene kan realiseres under nærmere omstændigheder (A-klausuler). Værdien af disse A-klausuler er i tidligere års regnskaber blevet medregnet på to forskellige måder. Typisk har ca. 1/5 af rettighederne fået tillagt en beregnet værdi uden reel økonomisk begrundelse, mens den resterende ca. 4/5 er blevet sat til 0. I regnskabet for 2021 blev der indført en ens praksis for disse rettigheder, som alle sættes til 0. Begrundelsen for dette er, at hver en- |

**Obligatoriske oversigter**

|                                                             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             |             | kelt A-klausul først får værdi i tilfælde af en ændret anvendelse af ejendommen, og sandsynligheden for, at en sådan ændring i anvendelsen indtræffer, må sættes til 0 (eller forsvindende lille). Denne praksis videreføres.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Delte, subsidiære tilbagekøbsrettigheder                    | 5.566.833   | Københavns Kommune har subsidiære tilbagekøbsrettigheder i en række omegnskommuner, som kommunen deler med den pågældende beliggenhedskommune. Værdien af disse rettigheder tilfalder kun Københavns Kommune hvis beliggenhedskommunen indgår aftale med ejendomsejeren om frikøb eller udskydelse af tilbagekøbsretten. I så fald tilfalder 40 % af frikøbs- eller udskydelsesvederlaget Københavns Kommune. Der afregnes løbende til Københavns Kommune, når tilbagekøbsretten frikøbes eller udskydes. |
| Delte, tertiære tilbagekøbsrettigheder                      | 178.013.209 | Københavns Kommune har tertiære tilbagekøbsrettigheder i en række omegnskommuner, som kommunen deler med den pågældende beliggenhedskommune. Værdien af disse rettigheder tilfalder kun Københavns Kommune hvis beliggenhedskommunen indgår aftale med ejendomsejeren om frikøb eller udskydelse af tilbagekøbsretten. I så fald tilfalder 30 % af frikøbs- eller udskydelsesvederlaget Københavns Kommune. Der afregnes løbende til Københavns Kommune, når tilbagekøbsretten frikøbes eller udskydes.   |
| Tillægskøbesummer og gevinstandele                          | -           | Københavns Kommunes krav på evt. tillægskøbesummer og gevinstandele er ikke krav, der kan budgetteres. Disse krav afhænger af om de enkelte ejendomme, hvorpå disse deklarationer er tinglyst, bliver bebygget mere/yderligere eller ændrer anvendelse i forhold til det, der oprindeligt er forudsat i skødet (tillægskøbesum), eller om disse ejendomme videresælges, inden de er bebygget endeligt og servitutmæssigt (gevinstandel).                                                                  |
| Bonuskonto i SamPension vedr. genforsikring af tjenestemænd | 10.000.000  | Aftalen med Sampension foreskriver at der tilgår en bonus til bonuskontoen såfremt depotrenten er positiv.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## Obligatoriske oversigter

### Teknik- og Miljøudvalget

| Garantier støttet byggeri, sanering og byfornyelse                     | Restgæld (kr.) | Bemærkninger                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Garantiforpligtigelser på sanering, tabslån, nybyggeri og byfornyelser | 9.305.051.621  | Dette er de garantiforpligtigelser Københavns kommune har på diverse almene bygninger. Garantierne er fordelt på sanering, tabslån, nybyggeri og byfornyelser. |
| Statens Administration                                                 | 7.610.497      | Lån med kommunal garanti på kollegier                                                                                                                          |
| Eventualforpligtelser                                                  | Beløb (kr.)    | Bemærkninger                                                                                                                                                   |
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk)               | 159.074.046    | Den endelige opgørelse af fakturapulje er opgjort med både de spærrede fakturaer samt den endelige fakturapulje på 86.352.943                                  |
| Leasing anlæg                                                          | 2.791.197      | Varmevekslere til Bispebjerg Krematorium                                                                                                                       |
| ARC - I/S Amager Ressourcecenter - Eventualforpligtigelser             | 141.493.608    | Kommunal hæftelse                                                                                                                                              |
| ARC - I/S Amager Ressourcecenter - Bruttogæld                          | 2.463.297.890  | Kommunal hæftelse                                                                                                                                              |
| I/S Centralkommunernes Transmissionsselskab - Bruttogæld               | 4.791.785.730  | Kommunal hæftelse                                                                                                                                              |
| I/S Vestforbrænding - Bruttogæld                                       | 592.093.145    | Kommunal hæftelse                                                                                                                                              |
| I/S Vestforbrænding - Eventualforpligtelser                            | 28.910.599     | Kommunal hæftelse                                                                                                                                              |
| Verserende retssager                                                   | 11.921.167     | Diverse retssager.                                                                                                                                             |

### Socialudvalget

| Eventualforpligtelser                                    | Beløb (kr.) | Bemærkninger                                                                                               |
|----------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk) | 96.760.258  | Fakturaer som hører til regnskabsår 2025 + Fakturaer med spær + Endelig fakturapulje ved regnskabsluk 2024 |
| Verserende retssager                                     | 1.465.752   | 1 sag                                                                                                      |
| Eventualrettigheder                                      | Beløb (kr.) | Bemærkninger                                                                                               |
| Rykkerspærrede mellemkommunale krav                      | 3.133.000   | Twister eller krav oversendt til Ankestyrelsen                                                             |

## Obligatoriske oversigter

### Sundheds- og Omsorgsudvalget

| Uopsigelige lejeaftaler   | Antal lejemål | Årlig leje (kr.) | Bemærkninger                     |
|---------------------------|---------------|------------------|----------------------------------|
| Ifølge oversigt           | 22            | 607.598.545      |                                  |
| Eventualforpligtelser     |               | Beløb (kr.)      | Bemærkninger                     |
| Operationel leasing       |               | 233.130          | BMW iX3 - DR65629                |
| Verserende retssager      |               | 0                | Ingen verserende retssag         |
| Faktura med spærre        |               | 5.607.354        | uoverensstemmelse gammel periode |
| Indgående faktura 2024    |               | 3.376.859        | ubehandlet                       |
| Indgående faktura 2025    |               | 11.697.166       | ubehandlet                       |
| Eventualrettigheder       |               | Beløb (kr.)      | Bemærkninger                     |
| Verserende retssager      |               | 0                | Ingen verserende retssag         |
| Peder Lykke Centret       |               | 2.230.314        | Tinglyst deklaration             |
| Nybodergården             |               | 2.315.696        | Transport i indskud              |
| Hjortespring              |               | 6.760.481        | Transport i indskud              |
| Damsøgård                 |               | 963.325          | Transport i indskud              |
| Bryggergården             |               | 958.193          | Transport i indskud              |
| Rundskuedagens Plejehjem  |               | 750.000          | Tinglyst deklaration             |
| Højdevang Sogns Plejehjem |               | 819.515          | Rente- og afdragsfri pantebreve  |
| Bonderupgård              |               | 593.381          | Rente- og afdragsfri pantebreve  |
| Dansk Blindesamfund       |               | 592.210          | Rente- og afdragsfri pantebreve  |

### Børne- og Ungdomsudvalget

| Øvrige                                                   | Garantibeløb (kr.) | Bemærkninger                                         |
|----------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
| Danske Bank BUF - Betalingsgaranti                       | 190.000            | Alle og enhver - Den Classenske Legatskole           |
| Københavns Drengekor                                     | 250.000            | Københavns drengekor                                 |
| Eventualforpligtelser                                    | Beløb (kr.)        | Bemærkninger                                         |
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk) | 58.326.024         |                                                      |
| Operationel leasing                                      | 389.338            |                                                      |
| Verserende retssager                                     | 0                  | Modparten har ikke gjort et økonomisk krav gældende. |

**Obligatoriske oversigter**

| <b>Eventualrettigheder</b> | <b>Beløb (kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b>                                  |
|----------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
| Verserende retssager       | 0                  | Modparten har ikke gjort et økonomisk krav gældende. |
| Mellemkommunale krav       | 505.000            | Hos ankestyrelsen                                    |

**Beskæftigelses- og Integrationsudvalget**

| <b>Eventualforpligtelser</b>                                                                                  | <b>Beløb (kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b>                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk)                                                      | 6.968.481          |                                                                               |
| Verserende retssager                                                                                          | 0                  | BIF har ikke verserende retssager på over 1 mio. kr.                          |
| <b>Eventualrettigheder</b>                                                                                    | <b>Beløb (kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b>                                                           |
| Verserende retssager                                                                                          | 0                  | Retssager med muligt krav medtages ikke som eventualrettighed                 |
| Mellemkommunale krav vedrørende selvfor-sørgelses- og hjemrejseydelse samt over-gangsydelse m.v.              | 26.000             | Vedrører funktionen 5.46.61. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende senior-pension                                                                | 204.000            | Vedrører funktionen 5.48.65. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende førtids-pension tilkendt 1/7-2014 eller senere                                | 757.000            | Vedrører funktionen 5.48.66. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende førtids-pension tilkendt før 1/7-2014                                         | 760.000            | Vedrører funktionen 5.46.68. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende kontant-hjælp og uddannelseshjælp                                             | 831.000            | Vedrører funktionen 5.57.73. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende løntil-skud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillinger | 117.000            | Vedrører funktionen 5.58.81. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende ressour-ceforløb og jobafklaring                                              | 381.000            | Vedrører funktionen 5.58.82. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende ledig-hedsydelse                                                              | 79.000             | Vedrører funktionen 5.58.83. på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler |
| Mellemkommunale krav vedrørende drifts-udgifter til den kommunale beskæftigelses-indsats                      | 90.000             | Vedrører funktionen 5.68.90. på bevillingen Efterspørgselsstyret indsats      |

**Kultur- og Fritidsudvalget**

**Obligatoriske oversigter**

| <b>Underskudsgarantier</b>                                   | <b>Garantibeløb (kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Københavns Musikudvalg                                       | 133.098                   | Midlerne er reserveret til udbetaling af tilskud.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Københavns Scenekunstudvalg                                  | 391.000                   | Midlerne er reserveret til udbetaling af tilskud.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Rådet for Visuel Kunst - underskudsgarantier til overførelse | 191.764                   | Midlerne er reserveret til udbetaling af tilskud.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Københavns Pulje til musikarrangementer på plejehjem         | 51.712                    | Midlerne er reserveret til udbetaling af tilskud.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Københavns Pulje til teaterordning på plejehjem              | 67.500                    | Midlerne er reserveret til udbetaling af tilskud.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Eventualforpligtelser</b>                                 | <b>Beløb (kr.)</b>        | <b>Bemærkninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk)     | 2.350.288                 | 253 ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Operationel leasing                                          |                           | Ikke aktuel                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Verserende retssager                                         |                           | Ikke aktuel                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Eventualrettigheder</b>                                   | <b>Beløb (kr.)</b>        | <b>Bemærkninger</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Verserende retssager                                         |                           | Ikke aktuel                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Afskrivninger vedrører de rykkerspærrede mellemkommunale     | 379.000                   | Afskrivninger vedrører de rykkerspærrede mellemkommunale krav er ikke afskrevet i OPUS Debitor, idet fordringerne stadigvæk er retskraftige, men alene afskrevet på forvaltningernes drift. Beløbene optages i stedet som eventualrettighed i regnskab 2024. Der henvises til afstemningsrapporten på balancen. |

**Revisionsudvalget**

| <b>Eventualforpligtelser</b>                             | <b>Beløb (kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b>   |
|----------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk) | 1.000              | Beløbet vedrører 2025 |

**Borgerrådgiveren**

| <b>Eventualforpligtelser</b>                             | <b>Beløb (kr.)</b> | <b>Bemærkninger</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Fakturapuljen (ikke bogførte fakturaer ved regnskabsluk) | 3.161              |                     |

**Obligatoriske oversigter****Udførelse af opgaver for andre myndigheder****Økonomiudvalget**

| Kunde               | Kategori       | Opgave                      | Udbud | Omkostningskalkulation<br>(1.000 kr.) | Faktiske omkostninger<br>(1.000 kr.) | Fakturabeløb<br>(1.000 kr.) | Forklaring på forskelle |
|---------------------|----------------|-----------------------------|-------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Albertslund Kommune | Tjenesteydelse | Social dumping kontrolbesøg | Nej   | Ressourceforbrug                      | 210                                  | 210                         |                         |
| Glostrup Kommune    | Tjenesteydelse | Social dumping kontrolbesøg | Nej   | Ressourceforbrug                      | 150                                  | 150                         |                         |
| Hvidovre Kommune    | Tjenesteydelse | Social dumping kontrolbesøg | Nej   | Ressourceforbrug                      | 290                                  | 290                         |                         |
| Rødovre Kommune     | Tjenesteydelse | Social dumping kontrolbesøg | Nej   | Ressourceforbrug                      | 300                                  | 300                         |                         |
| Vejdirektoratet     | Tjenesteydelse | Social dumping kontrolbesøg | Nej   | Ressourceforbrug                      | 41                                   | 41                          |                         |

**Teknik- og Miljøudvalget**

| Kunde              | Kategori                                  | Opgave | Udbud | Omkostningskalkulation<br>(1.000 kr.) | Faktiske omkostninger<br>(1.000 kr.) | Fakturabeløb<br>(1.000 kr.) | Forklaring på forskelle |
|--------------------|-------------------------------------------|--------|-------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Region Hovedstaden | Betalinger fra regioner - Tjenesteydelser | Kørsel | Nej   | 19                                    | 19                                   | 19                          |                         |
| Region Hovedstaden | Betalinger fra regioner - Tjenesteydelser | Kørsel | Nej   | 19                                    | 30                                   | 30                          |                         |

**Obligatoriske oversigter****Sundheds- og Omsorgsudvalget**

| Kunde              | Kategori       | Opgave                     | Udbud | Omkostningskalkulation<br>(1.000 kr.) | Faktiske omkostninger<br>(1.000 kr.) | Fakturabeløb<br>(1.000 kr.) | Forklaring på forskelle |
|--------------------|----------------|----------------------------|-------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Region Hovedstaden | Tjenesteydelse | Udførelse af IV-behandling | Nej   | 2.226                                 | 2.226                                | 2.226                       |                         |

**Kultur- og Fritidsudvalget**

| Kunde             | Kategori        | Opgave                | Udbud | Omkostningskalkulation<br>(1.000 kr.)                                                        | Faktiske omkostninger<br>(1.000 kr.) | Fakturabeløb<br>(1.000 kr.) | Forklaring på forskelle |
|-------------------|-----------------|-----------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 36 kommuner       | Tjenesteydelser | Udstedelse af CPR nr. | Nej   | 1.066 stk. med en enhedspris på 175 stk.                                                     | 1.866                                | 1.866                       |                         |
| Kriminalforsorgen | Tjenesteydelser | Bibliotekar           | Nej   | Forvaltningen stiller en faguddannet bibliotekar til rådighed 37 timer pr. uge jf. kontrakt. | 620                                  | 620                         |                         |

**Personaleoversigt**

| Personaleoversigt                              | Lønudgift vedtaget budget<br>(1.000 kr.) |                   | Lønudgift regnskab<br>(1.000 kr.) |                   | Personale regnskab<br>(Årsværk) |               | Gennemsnitspris pr. Års-<br>værk (1.000 kr.) |            |
|------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------|----------------------------------------------|------------|
|                                                | 2023                                     | 2024              | 2023                              | 2024              | 2023                            | 2024          | 2023                                         | 2024       |
| <b>Økonomiudvalget</b>                         | <b>1.745.761</b>                         | <b>1.902.332</b>  | <b>1.790.780</b>                  | <b>2.073.783</b>  | <b>3.010</b>                    | <b>3.083</b>  | <b>595</b>                                   | <b>673</b> |
| Heraf gruppering 200                           | -                                        | -                 | 1.400                             | 17.211            |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 1.512.579                                | 1.528.497         | 1.642.091                         | 1.795.865         |                                 |               |                                              |            |
| <b>Sundheds- og Omsorgsudvalget</b>            | <b>3.331.569</b>                         | <b>3.781.466</b>  | <b>3.615.283</b>                  | <b>3.844.927</b>  | <b>6.980</b>                    | <b>7.034</b>  | <b>518</b>                                   | <b>547</b> |
| Heraf gruppering 200                           | 127.484                                  | 94.830            | 148.275                           | 159.420           |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 219.504                                  | 224.242           | 297.515                           | 271.459           |                                 |               |                                              |            |
| <b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>               | <b>9.240.624</b>                         | <b>9.573.123</b>  | <b>9.104.055</b>                  | <b>9.400.047</b>  | <b>19.145</b>                   | <b>18.670</b> | <b>476</b>                                   | <b>503</b> |
| Heraf gruppering 200                           | 435.908                                  | 454.307           | 259.940                           | 278.593           |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 167.882                                  | 171.215           | 254.107                           | 276.567           |                                 |               |                                              |            |
| <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>                | <b>1.151.810</b>                         | <b>1.193.595</b>  | <b>1.310.424</b>                  | <b>1.395.963</b>  | <b>2.266</b>                    | <b>2.324</b>  | <b>578</b>                                   | <b>601</b> |
| Heraf gruppering 200                           | 1.692                                    | 1.050             | 938                               | 934               |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 385.253                                  | 382.313           | 505.310                           | 502.625           |                                 |               |                                              |            |
| <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>              | <b>678.773</b>                           | <b>727.448</b>    | <b>772.463</b>                    | <b>825.474</b>    | <b>1.402</b>                    | <b>1.432</b>  | <b>551</b>                                   | <b>576</b> |
| Heraf gruppering 200                           | 35.813                                   | 12.311            | 13.918                            | 21.674            |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 208.201                                  | 240.145           | 265.274                           | 272.175           |                                 |               |                                              |            |
| <b>Socialudvalget</b>                          | <b>3.698.416</b>                         | <b>3.796.148</b>  | <b>3.870.658</b>                  | <b>4.105.737</b>  | <b>7.316</b>                    | <b>7.437</b>  | <b>529</b>                                   | <b>552</b> |
| Heraf gruppering 200                           | 8.557                                    | 40.834            | 46.064                            | 107.726           |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 758.005                                  | 817.474           | 828.015                           | 885.122           |                                 |               |                                              |            |
| <b>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget</b> | <b>999.416</b>                           | <b>996.177</b>    | <b>1.097.290</b>                  | <b>1.092.255</b>  | <b>2.039</b>                    | <b>1.952</b>  | <b>538</b>                                   | <b>560</b> |
| Heraf gruppering 200                           | -                                        | -                 | -                                 | -                 |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 787.360                                  | 777.046           | 904.063                           | 935.096           |                                 |               |                                              |            |
| <b>Borgerrådgiveren</b>                        | <b>8.487</b>                             | <b>8.704</b>      | <b>11.705</b>                     | <b>11.902</b>     | <b>16</b>                       | <b>16</b>     | <b>711</b>                                   | <b>727</b> |
| Heraf gruppering 200                           | -                                        | -                 | -                                 | -                 |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 8.487                                    | 8.704             | 11.705                            | 11.902            |                                 |               |                                              |            |
| <b>Revisionen</b>                              | <b>13.361</b>                            | <b>13.821</b>     | <b>14.171</b>                     | <b>14.689</b>     | <b>18</b>                       | <b>18</b>     | <b>770</b>                                   | <b>820</b> |
| Heraf gruppering 200                           | -                                        | -                 | -                                 | -                 |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 13.361                                   | 13.821            | 14.171                            | 14.689            |                                 |               |                                              |            |
| <b>Elever</b>                                  | <b>345.469</b>                           | <b>450.727</b>    | <b>364.138</b>                    | <b>235.239</b>    | <b>1.481</b>                    | <b>1.582</b>  | <b>246</b>                                   | <b>149</b> |
| Heraf gruppering 200                           | -                                        | -                 | -                                 | -                 |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 23.171                                   | 24.508            | 15.517                            | 12.134            |                                 |               |                                              |            |
| <b>Københavns Kommune i alt</b>                | <b>21.213.687</b>                        | <b>22.443.540</b> | <b>21.950.968</b>                 | <b>23.000.017</b> | <b>43.673</b>                   | <b>43.548</b> | <b>503</b>                                   | <b>528</b> |
| Heraf gruppering 200                           | 609.454                                  | 603.332           | 470.535                           | 585.559           |                                 |               |                                              |            |
| Heraf 6.45                                     | 4.083.804                                | 4.187.965         | 4.737.769                         | 4.977.633         |                                 |               |                                              |            |

Note: Det er ikke muligt at angive hvor stor en andel af årsværkene der vedrører gruppering 200 og funktion 6.45. Stigningen i lønudgift og årsværkspris under Økonomiudvalget skyldes overgang fra vikarmodel til lønmodel i barselsfonden. Faldet i udgifter til elever skyldes en ændring af konteringspraksis, så udgiften nu fremgår netto inklusive statsrefusion.

## Obligatoriske oversigter

### Forklaringer til personaleoversigt

De samlede lønudgifter i Københavns Kommune er steget med 5,1 pct. fra 2023 til 2024. Antallet af årsværk er faldet med 0,3 pct. Der har således været en stigning i gennemsnitsprisen pr. årsværk på 5,1 pct., hvilket er 1,0 pct. point lavere end den generelle udvikling i lønniveauet i kommunerne, der er steget med 6,1 pct. fra 2023 til 2024.

### Opgørelse af refusion

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

| <b>Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Københavns Kommune i regnskabsåret 2023</b>      |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9</b>                                             |                 |
| <b>Hovedkonto på finansloven</b>                                                                      | <b>Kr.</b>      |
| 14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse                              | 0,00            |
| 14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe                  | -345.000,00     |
| 14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program                               | -38.277.454,00  |
| 14.71.04. Resultattilskud                                                                             | -42.229.433,00  |
| 14.71.05. Grundtilskud                                                                                | -112.598.168,00 |
| 14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde                                                                    | -1.466.102,00   |
| 14.71.08. Repatriering af udlændinge                                                                  | -6.595.163,00   |
| 14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter                                     | -23.394.053,00  |
| 14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge                                | -638.550,00     |
| 14.71.15. Danskbonus i program                                                                        | -24.578,00      |
| 14.72.03 Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse                                  | 0,00            |
| 15.11.05 Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.                      | -4.418.553,00   |
| 15.11.10. Den centrale refusionsordning                                                               | -539.523.120,00 |
| 15.11.43. Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem                                        | -8.061.160,00   |
| 15.26.58. Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde                                                   | -46.995.843,00  |
| 15.26.59. Udgifter til advokatbistand                                                                 | -2.587.051,00   |
| 15.41.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri                      | -153.345,00     |
| 15.41.17. Støtte til beboerindskud                                                                    | -854.846,00     |
| 15.42.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger                                                  | 0,00            |
| 15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne | -166.434.468,00 |

**Obligatoriske oversigter**

|                                                                                                                          |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 15.64.60. Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne                      | -7.702.016,00   |
| 15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.                                                                 | -148.117.428,00 |
| 17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler                           | -15.799.603,00  |
| 17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler                                       | -45.797.471,00  |
| 17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp                                                   | -8.041.927,00   |
| 17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge                                                                       | -14.980.654,00  |
| 17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb                                       | -6.827.051,00   |
| 17.31.35 ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb                                    | -2.242.091,00   |
| 17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse                                                  | -2.582.631,00   |
| 17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob                                                                             | -9.123.251,00   |
| 17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter                                                        | 0,00            |
| 17.35.02. Tilbagebetalinger                                                                                              | 587.997,00      |
| 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.                                                              | 1.720.803,00    |
| 17.38.11. Dagpenge ved sygdom                                                                                            | 598.028,00      |
| 17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb                        | -15.673.253,00  |
| 17.46.08. Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse                                                              | -1.796.166,00   |
| 17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede                                                        | -3.708.301,00   |
| 17.46.21. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige                                                       | 4.786,00        |
| 17.46.53. Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge                  | -42.595.977,00  |
| 17.46.74. Jobrotation                                                                                                    | -4.169.805,00   |
| 17.54.06. Skånejob                                                                                                       | -1.674.667,00   |
| 17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap                                                                 | -24.561.059,00  |
| 17.54.21. Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen                                                | -8.771.109,00   |
| 17.54.22. Afløb på servicejob                                                                                            | -100.000,00     |
| 17.54.31 Hjælp til personer uden ret til social pension mv.                                                              | -2.337.792,00   |
| 17.56.01. Fleksjob med fast refusion                                                                                     | -151.094.964,00 |
| 17.56.02. Ledighedsydelse                                                                                                | -3.918.406,00   |
| 17.61.06. Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik                                                                   | -20.529,00      |
| 17.62.03. Støtte til betaling af beboerindskud                                                                           | -7.917.030,00   |
| 17.62.04. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.                                                      | -441.570,00     |
| 17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv | 8.286.830,00    |

**Obligatoriske oversigter**

|                                                                                                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 17.62.06. Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån                | 531.545,00        |
| 17.63.01. Sygebehandling, medicin mv.                                                             | -11.948.296,00    |
| 17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde                                                      | -5.174.615,00     |
| 17.64.02. Personlige tillæg til pensionister                                                      | -45.345.262,00    |
| 14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse                          | 0,00              |
| 14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe              | -345.000,00       |
| 14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program                           | -38.277.454,00    |
| 14.71.04. Resultattilskud                                                                         | -42.229.433,00    |
| Refusion i alt                                                                                    | -1.575.329.822,00 |
| <b>Refusion fra Ydelsesrefusion</b>                                                               |                   |
| <b>Hovedkonto på finansloven</b>                                                                  | <b>Kr.</b>        |
| 14.71.11. Forsørgelsesydelse ifm. program                                                         | -23.115.744,70    |
| 14.71.12. Forsørgelsesydelse for øvrige                                                           | -15.940.218,29    |
| 17.35.11. Kontant- og uddannelseshjælp                                                            | -260.372.780,99   |
| 17.35.22. Ressourceforløbsydelse                                                                  | -137.343.402,14   |
| 17.35.23. Revalideringsydelse mv.                                                                 | -7.468.509,66     |
| 17.35.24. Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp                                         | -140.614,40       |
| 17.35.25. Ledighedsydelse                                                                         | -33.010.605,70    |
| 17.38.11. Dagpenge ved sygdom                                                                     | -542.795.270,23   |
| 17.47.01. Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige                                          | -1.816.997,27     |
| 17.47.02. Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.                | -788.443,13       |
| 17.47.11. Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.                                         | -25.904,65        |
| 17.54.30. Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension                                     | -8.292.117,85     |
| 17.56.04. Fleksjob med variabel refusion                                                          | -128.110.570,95   |
| 17.56.05. Fleksbidrag til kommunen                                                                | -118.959.949,00   |
| Refusion i alt                                                                                    | -1.278.181.128,96 |
| <b>Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion</b> | <b>Kr.</b>        |
| Refusion og tilskud i alt                                                                         | -2.853.510.950,96 |
| <b>Medfinansiering via Ydelsesrefusion</b>                                                        |                   |
| <b>Hovedkonto på finansloven</b>                                                                  | <b>Kr.</b>        |
| 17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed                                                              | 1.809.156.224,03  |

**Obligatoriske oversigter**

|                                                             |                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. | 35.757.704,67    |
| 17.46.32. Befordringsgodtgørelse                            | 237.241,96       |
| 17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering       | 1.838.251.540,28 |
| 17.64.13. Seniorpension                                     | 239.458.519,70   |
| Medfinansiering i alt                                       | 3.922.861.230,64 |

## Afsluttede anlægsprojekter i regnskabsåret

## Økonomiudvalget

| Projektdefinition           | Projekttitel                                                                                               | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| <b>ØKF, Rådhuset</b>        |                                                                                                            |                  |                                             |
| XA-2389000002               | Tilbagekøbsret (året 2024)                                                                                 | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-2390000013               | El busser 2A Tilskud                                                                                       | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-2393000001               | Grundkøb - analyser og screening (2024)                                                                    | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-2387000012               | Udvikling af Sundby Idrætspark                                                                             | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-2387000016               | Metroplads København Syd                                                                                   | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-2390000012               | Fremkommelighedstiltag A-busnet i 2019                                                                     | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-2387000013               | Udvikling af Valby Idrætspark                                                                              | 31-12-2024       | 2025                                        |
| <b>Københavns Ejendomme</b> |                                                                                                            |                  |                                             |
| XA-5175006206               | Arne Jacobsens Allé 21; Ørestaden skole; Forundersøgelse af vinduer, vandindtrængen og MgO-plader          | 01-01-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-5175006226               | Fussingsvej 19; Genopretning af promenadedæk og gulv i omklædning mm. (forundersøgelse)                    | 25-06-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-5175000217               | Islands Brygge 37; Intern rokade på Islands Brygge                                                         | 30-06-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-5417000050               | Business case - Optimering af affaldshåndtering i Børne- og Ungdomsforvaltningen                           | 31-12-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-5175006331               | Sundholmsvej 22; Planlægningsbevilling til stofindtagelsesrum                                              | 01-06-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-5175006335               | Søspejdergruppen Fribytterne SØ; Forundersøgelse kloakering                                                | 31-12-2023       | 30-04-2025                                  |
| XA-5175006353               | Planlægningsbevilling til omlægning og udvidelse af botræningspladser på Egmontgården på Frederikssundsvej | 29-02-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-5175006389               | Bystævneparken; Omlægninger af forsyningsledninger                                                         | 31-12-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-4894000018               | Rådgivningsmidler i forbindelse med nøglefærdigt byggeri                                                   | 31-12-2024       | 30-04-2025                                  |
| XA-5175006148               | Rådhuset; Ventilation                                                                                      | 27-05-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006217               | Kraftværksvej 25; Vandleddninger, ny asfaltbelægning og bærelag samt etablering af dræn                    | 26-04-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006235               | Utterslev Skole; Genopretning af vinduer                                                                   | 01-02-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006236               | Charlotttegården; Tagudskiftning og malerbehandling af vinduer og træværk                                  | 18-01-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006243               | Valby Kulturhus; Genopretning af tag og facade                                                             | 17-05-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006245               | Det Maritime Ungdomshus; Udskiftning af terrasse                                                           | 16-05-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006246               | Grøndal MultiCenter; Renovering af betonkonstruktioner                                                     | 08-09-2023       | 2025                                        |

**Obligatoriske oversigter**

| Projektdefinition | Projekttitel                                                                                     | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| XA-5175006262     | Frankrigsgade 35; Renovering af kemirum                                                          | 12-09-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006266     | Tuborgvej 185; Udbedring af klimaskærm og tekniske installationer                                | 01-09-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006271     | Hanstholmvej 10; Damhusengens skolebad, Udskiftning af vindue / Vandbehandling (forundersøgelse) | 31-12-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006287     | Hyrdevangen 3-7; Udskiftning af tag og udbedring af facade                                       | 17-06-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006296     | Arne Jacobsens alle 21; Ørestadens Skole; vandindtrængning i KINO                                | 18-04-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006340     | Sølvgade skole; Istandsættelse af vinduer                                                        | 11-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006358     | Boserupvej 152; Genopretning bindingsværk                                                        | 11-10-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006359     | Gerbrandskolen; Omfugning og etablering af dræn                                                  | 01-10-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006361     | Allevej 33; Udskiftning af tag og vinduer samt maling af facade og træværk                       | 13-11-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006363     | Stubberupvej 4; Stubberupgaard; udskiftning af vinduer                                           | 13-10-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006364     | Bellahøjvej 1-3; Udskiftning af varmecentral og koldtvandsledning mv.                            | 25-07-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006365     | Kirsebærhaven 20; Genhusning af Bystævneparken 17                                                | 08-05-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006366     | Lærkevej 3; Udskiftning af vinduer                                                               | 23-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006407     | Enghavevej 80-82; Genopretning af klimaskærm og varmecentraler/radiatoranlæg                     | 31-12-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006409     | HNG; Gyldenløvesgade 13; Tag & vinduer (Styringsmodellen)                                        | 31-12-2024       | 2026                                        |
| XA-4905000176     | KASA systemunderstøttelse OFS 16/17                                                              | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-5175000209     | Samlokaliseringscase II (fremrykning)                                                            | 20-06-2024       | 2025                                        |
| XA-5175000201     | Aktivitetsbaseret indretning i Københavns Ejendomme og Indkøb                                    | 31-05-2023       | 2025                                        |
| XA-6211000102     | Forbedret og mere effektivt lejemål til Borgerrådgiveren                                         | 31-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175000070     | Tilgængelighedspuljen                                                                            | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-5175006114     | Kloakrenovering; Klimatilpasningspakke OFS 17/18                                                 | 31-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006184     | Kloakrenoveringer; Pulje OFS 20/21                                                               | 31-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006195     | Udbedring af ABA                                                                                 | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-5175006281     | Bernstorffsgade 15-17; Ombygning, Business case                                                  | 02-06-2024       | 2025                                        |
| XA-5175006334     | Lønstrupvej 2; Renovering af belysningsanlæg                                                     | 27-06-2024       | 2026                                        |
| XA-5175000199     | Energirigtig drift                                                                               | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-5175006127     | Nørrebro Park Skole; ventilation                                                                 | 15-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006167     | Bådsmandsstræde 20; Udskiftning af varmekælder og ventilation                                    | 04-05-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006182     | Udskiftning til varmepumpe på udenbys ejendomme                                                  | 31-12-2024       | 2026                                        |

**Obligatoriske oversigter**

| Projektdefinition | Projekttitel                                                                                                         | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| XA-4894000019     | Kloakering af kolonihaver - kloakering af ca. 10 foreninger i OPP                                                    | 31-12-2024       | 2026                                        |
| XA-4894001015     | Ombygning af lokaler til 9 grupperes nøglefærdig daginstitution i Bella Centret                                      | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-5175006097     | Borgervænget 13-19, Tagrenovering                                                                                    | 01-06-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006103     | Rådhuset; Toiletter                                                                                                  | 18-11-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006173     | Energicenter Voldparken; Udskiftning af tag                                                                          | 01-07-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006179     | Bellahøj Svømmehal (Planlagt vedligeholdelse)                                                                        | 22-04-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006191     | Vesterbro Svømmehal; Udskiftning af vandbehandlingstavle og hovedpumpe                                               | 29-03-2022       | 2025                                        |
| XA-5175006192     | Valby Vandkulturhus; Udskiftning morskabspumper                                                                      | 01-12-2022       | 2025                                        |
| XA-5175006210     | Njalsgade 13-17; Genetablering af vinduer og facadearbejder                                                          | 08-03-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006213     | Sct. Joseph; Renovering af betondæk                                                                                  | 15-05-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006215     | Nørre Allé 7; Udskiftning af ventilationsanlæg, tag, døre og vinduer samt nedrivning og genopførelse af depotbygning | 01-09-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006225     | Øbro-hallen; Udbedring af tag og facade                                                                              | 16-10-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006231     | Bellahøj svømmehal; Genopretning af Udendørsbassiner                                                                 | 31-05-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006238     | Borgervænget 17; Genopretning af klimaskærm                                                                          | 12-08-2022       | 2025                                        |
| XA-5175006240     | Borgervænget 9A og B; Genopretning af klimaskærm                                                                     | 23-07-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006249     | Karens Minde Kulturhus; Malerbehandling af vægge og udskiftning af fuger i facaden                                   | 18-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006250     | Rymarksvej 1; Renovering af ventilation i omklædningslokaler samt CTS for 3 ventilationsanlæg                        | 01-09-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006294     | Rymarksvej 1; Renovering af kemirum                                                                                  | 08-08-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006268     | H.C. Andersens Boulevard 23; Udskiftning af radiatorsystem                                                           | 08-03-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006286     | Sundbygårdsvej 1; Udbedring af VVS- og Elinstallationer i kælderen                                                   | 01-08-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006297     | Nøkkerossevej 23; Emdrupparkens idrætsanlæg; Udskiftning af murbindere                                               | 31-03-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006303     | Rymarksvej 3; VVS opgaver                                                                                            | 25-01-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006308     | Sjællandsgade 12 A; Sanering af loftsrum, samt udbedring af EL- og VVS-installationer                                | 22-10-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006313     | Kraftværksvej 10; Istandsættelse af klimaskærm                                                                       | 29-04-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006318     | Opsætning af legionellabekæmpelsesanlæg                                                                              | 31-12-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006343     | Øbro-hallen; Genopretning af vinduer                                                                                 | 31-10-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006193     | Frankrigsgade Svømmehal; Udskiftning af bassinvekslere og udbedring af ventilation                                   | 12-09-2022       | 2025                                        |
| XA-5175006040     | Svanemøllehallen; renovering og klimatilpasning                                                                      | 26-06-2023       | 2025                                        |
| XA-5175006075     | Rådhuset, Dampkonvertering                                                                                           | 01-05-2022       | 2025                                        |

**Obligatoriske oversigter**

| Projektdefinition        | Projekttitel                                   | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|--------------------------|------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| XA-5175006278            | Kloakrenoveringer; Pulje OFS 21/22             | 31-12-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006338            | Nærum Gadekær 1A-B; Udbedring af kloak         | 29-05-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006081            | Rådhuset; Vandindtrængning i tårnet            | 26-06-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006397            | Korsager Allé 16; Tagudskiftning               | 17-10-2024       | 2026                                        |
| XA-5175006189            | Liggehallerne; Cykelskur                       | 01-11-2022       | 2025                                        |
| XA-5175006253            | Sjællandsgade 12 A; Udskiftning af ventilation | 29-06-2023       | 2025                                        |
| XA-4319000018            | Optimere og automatisere processer KEID        | 31-12-2024       | 2025                                        |
| XA-4894000103            | K0044 - Køb af Fuglebakken                     | 29-08-2024       | 2025                                        |
| XA-4894000103            | GKP_G Store Torv Tingbjerg                     | 22-02-2024       | 2025                                        |
| <b>Byggeri København</b> |                                                |                  |                                             |
| XB-4273000011            | 2301 Hanssted Skole HHR                        | 21-06-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4273000151            | Pulje til Anlægsregnskaber 2024                | 01-09-2024       | 30-04-2025                                  |
| XB-4273000152            | Taskforce projekt 2024                         | 01-09-2024       | 30-04-2025                                  |
| XB-4325000077            | 2036 KIRS. Fremtidens Frit.                    | 01-09-2024       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000091            | 2477 Ellebjerg Skole, FFT                      | 01-09-2024       | 30-04-2025                                  |
| XB-4325000092            | 2471 Rådmandsgade Skole FFT                    | 01-09-2024       | 30-04-2025                                  |
| XB-4325000093            | 2473 Tagensbo Skole FFT                        | 13-07-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000096            | 2476 Husum Skole, FFT, renovering              | 13-07-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000098            | 2298 Bavnehøj Skole HHR SP                     | 10-02-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000115            | 2827 Skolen i Sydhavn, 1 spor, 12 DI grp       | 22-06-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000132            | 2135 Urbanplanen B2016                         | 03-05-2024       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000136            | 2852 Tagensbo Skole, Udeareal                  | 23-06-2023       | 30-04-2025                                  |
| XB-4325000159            | Skole på Sluseholmen, nybyg.                   | 31-08-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000160            | Nordøst Amager Skole, nybyg.                   | 15-05-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000162            | Ringertoften DI, tilbyg.                       | 16-11-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000186            | Saxtorphsvej, DI 13 grupper                    | 03-07-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000202            | Nørrebro Skoletandpleje, Nybygning             | 19-06-2023       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000212            | Rokade af DI og FI, lykkebo, plan.bev          | 01-09-2024       | 30-04-2025                                  |
| XB-4325000226            | Udestår 1212 Bavnehøj Allé 40                  | 01-09-2024       | 12-12-2024                                  |
| XB-4325000232            | Udestår Damhusengens Skole, Fritidshjem        | 01-09-2024       | 12-12-2024                                  |

**Obligatoriske oversigter**

| <b>Projektdefinition</b> | <b>Projektitel</b>                       | <b>Afsluttet (dato)</b> | <b>(Forventet) Forelæg-<br/>gelse for BR (Dato)</b> |
|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|
| XB-4325000237            | Ellebjerg Skole, FFT og Madskole, ombyg  | 03-07-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4325000253            | Bystævneparken BF12, DI, plan.bev        | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4325000254            | Midtfløjene, DI, plan.bev                | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000056            | 2302 Nyboder Skole HHR                   | 27-06-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000061            | 2185 Lykkebo Skole FFT SP                | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000109            | Skole i de Gamles By, nybyg              | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000141            | Rosenvængets Hovedvej, 120 spec. pladser | 11-04-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000150            | Store Mølle Vej 13, DI, nybyg            | 11-04-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000162            | Skole ved Torveporten, plan. bev.        | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000163            | Kirsebærhavens Skole, plan. bev.         | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000169            | Lykkebo Skole, plan. bev.                | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000178            | Nedtag 1660 Husum skole, pavilloner      | 07-08-2023              | 30-04-2025                                          |
| XB-4327000188            | Udestår 2078 Lykkebo Skole HHR SP        | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000191            | Udestår 1639 Christianshavns Sk, Kap B20 | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000195            | Peder Lykke Sk, spec, nybyg, plan.bev    | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4327000207            | Blågård skole, KKFO, ombyg, plan.bev     | 01-09-2024              | 30-04-2025                                          |
| XB-4327000230            | Bertha V.S.Vej, Speck, pavillon., ombyg  | 01-09-2024              | 30-04-2025                                          |
| XB-4328000056            | 2013 Thomas Laubs Gade                   | 14-07-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000073            | 2832 Kampsportens Hus                    | 22-06-2022              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000163            | Renovering af Ottiliahus, Ren            | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000170            | Thorupgården, Udvendig elevator, Nyb.    | 04-10-2022              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000187            | Ellebjergvej, botilbud, Plan.bev.        | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000192            | Emdrupparkens Idrætsanlæg, Nyb.          | 30-11-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000193            | Kløvermarkens Idrætsanlæg, Nyb.          | 30-11-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000194            | Havnebadet ved Fisketorvet, Plan.bev.    | 01-09-2024              | 30-04-2025                                          |
| XB-4328000214            | Valby Idrætspark, renovering, plan.bev   | 01-09-2024              | 30-04-2025                                          |
| XB-4328000218            | Skodsborg/Emdrup,modern./reno., plan.bev | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000219            | Sluseholmen,botilbud,71 pladser,plan.bev | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000224            | Emdrupparkens Idrætsanlæg,beachanlæg,nyb | 30-11-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-4328000229            | Udestår 2084 Skøjtehal, Østerbro         | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |

**Obligatoriske oversigter**

| <b>Projektdefinition</b> | <b>Projekttitle</b>                      | <b>Afsluttet (dato)</b> | <b>(Forventet) Forelæg-<br/>gelse for BR (Dato)</b> |
|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|
| XB-4328000230            | Udestår 2835-Ungdom.Demokratihus,Etab    | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000027            | 1883 Skole på Artillerivej, Ren          | 06-01-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000034            | Øresundsvej 131-F/S Rosa, DI, nybyg      | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000036            | Islands Brygge sk., Pav., Mads., Udekøk  | 17-07-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000045            | Forlæng. af pav. Ørestads Boulevard 200  | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000046            | Forlæng. af pav. Ørestads Boulevard 202  | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000060            | Heibergskole, faglokale, nybyg, plan.bev | 01-09-2024              | 30-04-2025                                          |
| XB-6133000068            | Bådehavnsgade, pavilloner                | 10-10-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000071            | Sundholm Parcel 5,midlert.,plan.bev      | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000073            | Sundholm Parcel 5,midlert.,nybyg, Pav.   | 15-09-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000074            | Udestår 1883 Ny Skole på Artillerivej    | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000080            | Ørestads blv., 224, DI, nybyg, plan.bev  | 01-09-2024              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000152            | Richard Mortensens Vej 3, Pav., forlæng  | 04-09-2023              | 12-12-2024                                          |
| XB-6133000158            | Bella Center, DI, 9 grupper,Nøglefærdigt | 01-09-2024              | 30-04-2025                                          |
| XB-4328000132            | Smedestræde Botilbud udvikl.hæm., ombyg. | 14-05-2024              | 2025                                                |
| XB-4328000138            | Pallesvej, botilbud, renovering          | 29-02-2024              | 2025                                                |
| XB-4328000162            | Pallesvej, botilbud, genhusning          | 31-05-2024              | 2025                                                |
| XB-4328000243            | Valby Idrætspark, kunstgræs.,reno        | 09-08-2024              | 2025                                                |
| XB-6133000001            | Ålekistevej 121A, pavillon, varme        | 11-03-2024              | 2025                                                |
| <b>Koncernservice</b>    |                                          |                         |                                                     |
| XA-0278000056            | BC01 Ny fælles onboardingplatform i KK   | 31.12.2024              | 2025                                                |

## Obligatoriske oversigter

### Teknik- og Miljøudvalget

| Løbenr.  | Projektdefinition                                                                     | Projekttitel                                                         | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæggelse for BR (Dato) |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------|
| TMF11267 | XA-4694000269                                                                         | BECON                                                                | 01-01-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF11323 | XA-2662000019                                                                         | Genopretning af mur på Vestre Kirkegård                              | 01-04-2024       | 01-01-2025                             |
| TMF11379 | XP-1577000141                                                                         | Filipsparken                                                         | 01-06-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF11319 | XA-4149000024                                                                         | Koncept for tværfaglige byrum                                        | 01-04-2024       | 01-01-2025                             |
| TMF11329 | XA-4767000004,<br>XP-1577000324,<br>XP-1577000504,<br>XP-1577000505,<br>XP-1577000506 | Ren. Hulgårds legeplads                                              | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF11398 | XP-4695000038                                                                         | Polensgade 19-23                                                     | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF11262 | XP-5763000107                                                                         | Teglværksgade, genopretning GP25 - H                                 | 01-04-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF11270 | XP-5763000127                                                                         | Enghavevej, genopretning B23                                         | 01-09-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF11283 | XP-5763000140                                                                         | Søndre Fasanvej, genopretning B23                                    | 01-06-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF11284 | XP-1576000382,<br>XP-5763000141                                                       | Tagensvej, genopretning B23                                          | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF10171 | XA-1576000041,<br>XP-1573000108,<br>XP-1576000024,<br>XP-6547000004                   | CP - CFA - Husumforbindelsen                                         | 01-05-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF10010 | XA-1576000020,<br>XP-1576000003,<br>XP-5903000011                                     | CP VII - Rantzausgade, trafikafregulering                            | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF10201 | XA-1601090002,<br>XP-5903090024,<br>XP-6484090010                                     | Remiseparken samt stier i Urbanplanen (Skybrudssikring)              | 01-06-2024       | 01-01-2025                             |
| TMF10214 | XA-1576090003,<br>XP-1576090003,<br>XP-5903090030                                     | Rantzausgade                                                         | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF10274 | XA-1602000005                                                                         | Smartere trafikløsninger - Parkeringssensorer i Indre by og Østerbro | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF10301 | XA-1576000051,<br>XP-1576000034,<br>XP-5903000004,<br>XP-6040000008                   | Rantzausgade, en sikker og levende gade (OF I)                       | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |
| TMF10309 | XA-1576000054,<br>XP-1576000037,<br>XP-5903000015                                     | Rantzausgade, en sikker og levende gade (OF II)                      | 01-12-2024       | 01-05-2026                             |

**Obligatoriske oversigter**

| Løbenr.  | Projektdefinition                                                   | Projekttitle                                                         | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|----------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| TMF1640  | XA-1576000118,<br>XP-1576000101,<br>XP-5903000021,<br>XP-6040000016 | Rantzausgade, en sikker og levende gade (OMF)                        | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10331 | XA-1602000022                                                       | Fællesaktiviteter på Helsingørerruten                                | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1684  | XA-5584000001,<br>YD-5584000001                                     | Områdefornyelse Sundby                                               | 01-08-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1689  | XA-4694000258,<br>XP-4695000003                                     | Klimakarre-gårdhave                                                  | 01-07-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1692  | XA-4695000117,<br>XP-4695000002                                     | Klimakarreen, Østerbro, gårdfacade, GI                               | 01-07-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1690  | XA-4694000261                                                       | Områdefornyelse Christiania                                          | 01-02-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10274 | XA-1602000005                                                       | Smartere trafikløsninger - Parkeringssensorer i Indre by og Østerbro | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10480 | XP-5903090009,<br>XP-6039090016                                     | Bispeparken                                                          | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10520 | XP-1576000115                                                       | Trafikpakke Nørrebro - Trafikplan Indre Nørrebro                     | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1694  | XA-1577000154,<br>XA-4694000256                                     | BK 0732 Bartolinsgade                                                | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10555 | XP-1576000120                                                       | GP21-Tagensvej (Tuborgvej-Nørre Allé)                                | 01-04-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10573 | XP-5903090016,<br>XP-6039090020                                     | Tomsgårdsvej, HOFOR                                                  | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11416 | XP-1602000006                                                       | Cykelparkering ved trafikknudepunkt, mobilitet                       | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10582 | XP-1576000125                                                       | A-busnet 2019, fremkommelighed                                       | 01-02-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11436 | XP-5763000144                                                       | Prinsessegade, genopretning B24                                      | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11437 | XP-5763000145                                                       | Boldhusgade, genopretning B24                                        | 01-07-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11445 | XP-5763000153                                                       | Ingerslevsgade, genopretning B24                                     | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11448 | XP-5763000156                                                       | Odinsgade, genopretning B24                                          | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11449 | XP-5763000157                                                       | P.D. Løvs Allé, genopretning B24                                     | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11450 | XP-5763000158                                                       | Thorsgade, genopretning B24                                          | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11451 | XP-5763000159                                                       | Vestergårdsporten, genopretning B24                                  | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11452 | XP-5763000160                                                       | Vestergårdsvej, genopretning B24                                     | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11455 | XP-5763000166                                                       | Chr. Svendsens Gade, genopretning B24                                | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11456 | XP-5763000167                                                       | Halfdansgade, genopretning B24                                       | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11457 | XP-5763000168                                                       | Lundingsgade, genopretning B24                                       | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |

**Obligatoriske oversigter**

| Løbenr.  | Projektdefinition                                 | Projekttitel                                                   | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|----------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| TMF10592 | XA-4678000030                                     | Overdragelse privat belysning                                  | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1714  | XA-4695000126                                     | Østerbrogade 88-88 A-G samt 90                                 | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10601 | XP-1577000113                                     | Cykelparkering ved stationer i med DSB                         | 01-01-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10626 | XP-1577000118,<br>XP-5903000026,<br>XP-6039000016 | Grøn balance Grønningen/Bispeparken                            | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1747  | XA-4695000152                                     | Nørrebrogade 218/Heimdalsgade 2, 2A, 2B                        | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1755  | XA-4695000160                                     | J.E. Ohlsensgade 3-5                                           | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10821 | XP-5903090204,<br>XP-6039090076                   | Skoleholdervej, grøn vej                                       | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10811 | XA-1602000040                                     | Roskilderutens fællesaktiviteter                               | 01-01-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF1758  | XA-4695000161                                     | Bygningsfornyelse Fredens Ark                                  | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10832 | XA-1602000041                                     | Cykelpakke - tryghedskortlægning                               | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10833 | XA-1602000042                                     | Cykelpakke - KBH Hovedbanegårde                                | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10845 | XP-1576000171                                     | Valby Langgade, cykelstier                                     | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10848 | XP-1577000135                                     | Cykelparkering ved busstoppesteder                             | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11238 | XP-1577000144                                     | Englandsparken, løft                                           | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11307 | XP-4678000004                                     | Genopretning af belysning B23                                  | 01-02-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11308 | XP-4678000005                                     | Genopretning af signalanlæg B23                                | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11304 | XP-1576000379                                     | Annebjergvej og Primulavej, forstærkede cykelstier ved busstop | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11381 | XP-1602000014,<br>XP-1602000024                   | Helsingørmotorvejen overdækning, screening                     | 01-03-2024       | 01-11-2024                                  |
| TMF11316 | XP-1576000381                                     | Skolen i Vejlands Kvarter, sikker skolevej, analyse            | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11330 | XP-1573000174                                     | Parkeringsanlæg i brokvarteret, foranalyse                     | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11332 | XP-1573000176                                     | Skolen i Vejlands Kvarter, sikker skolevej, analyse bro        | 01-02-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11337 | XP-4678000011                                     | Parkeringsanlæg i brokvarterer, screening                      | 01-01-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11343 | XP-4695000009                                     | Sølvgade 34-34D                                                | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11344 | XP-4695000010                                     | Nørrebrogade 197 m.fl.                                         | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11348 | XP-4695000014                                     | Asger Rygs Gade 2 m.fl.                                        | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11358 | XP-4695000024                                     | Birkegade 9-9A                                                 | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11359 | XP-4695000025                                     | Dybensgade 3-5                                                 | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11361 | XP-4695000027                                     | Stilledal 18-24                                                | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |

**Obligatoriske oversigter**

| Løbenr.  | Projektdefinition               | Projekttitel                                  | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|----------|---------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| TMF10886 | XA-3194000001                   | Nye strømsstik                                | 01-03-2024       | 01-01-2025                                  |
| TMF10902 | XP-5903000060,<br>XP-6039000017 | Grønningen (OMF)                              | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10904 | XP-1573000110                   | Nyhavnsbroen, toiletbyggn. GP23               | 01-08-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10905 | XP-1573000111                   | Blegdamsvej, gangtunnel GP23                  | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10906 | XP-1573000112                   | Slotsherrensvej, gangtunnel GP23              | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10908 | XP-1573000114                   | Østerbrogade, gangtunnel GP23                 | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10909 | XP-1573000115                   | Tagensvej, gangtunnel GP23                    | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10910 | XP-1573000116                   | Amagerbrogade, gangtunnel GP23                | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10911 | XP-1573000117                   | Lersø Parkallé, gangbro GP23                  | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10912 | XP-5763000034                   | Stockholmsgade, genopretning GP23             | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10915 | XP-5763000037                   | Østrigsgade, genopretning GP23                | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10949 | XP-1577000244                   | Folehavekvarteret, byrum                      | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10954 | XP-1602000011                   | Den Grønne Boulevard, foranalyse              | 01-02-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10957 | XP-5763000049                   | Store Møllevej, genopretning B21              | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10958 | XP-5763000050                   | Tomsgårdsvej, genopretning B21                | 01-05-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10961 | XP-5763000053                   | Brobergsgade, genopretning B21                | 01-07-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10964 | XP-5763000057,<br>XP-6547000026 | Brydes Allé, genopretning B21                 | 01-02-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF10989 | XA-1423000010                   | Automatisering BC30                           | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11009 | XA-4695000192                   | Ahlefeldtsgade 23-25                          | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11010 | XA-4695000193                   | Finlandsgade/Norgesgade/Hollænderdybet        | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11011 | XA-4695000194                   | Stefansgade 18-22 / Nordbanegade 2-6          | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11012 | XA-4695000195                   | Nærumg/Sandbjergg/Høsterkøbg/Lundtofteg       | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11013 | XA-4695000196                   | Jernbane Allé/ Jyllingevej/Kaløvej/Høgholtvej | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11017 | XA-4695000200                   | Filosofvænget / Frederiksborgvej 131          | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11019 | XA-4695000202                   | Statholdervej 13- 17 / Slotsfogedvej 5-7      | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11020 | XA-4695000203                   | Højdevej 14                                   | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11021 | XA-4695000204                   | Scharlingsv/VigerslevAl/JohanKrohns V mf      | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11527 | XP-1576000913                   | Trianglen-Parken, skrå p-pladser              | 01-08-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11022 | XA-4695000205                   | BorupsAllé/Hillerødgd/Hvidkildev/Mågev        | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |

**Obligatoriske oversigter**

| Løbenr.  | Projektdefinition                                 | Projekttitel                             | Afsluttet (dato) | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|----------|---------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| TMF11031 | XP-1577000319                                     | Folehavekvarteret, byrum OMF             | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11038 | XP-1576000317                                     | Kalkbrænderihavnsg/Sundkrogsg kryds      | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11235 | XA-1602000050                                     | Flere holdepladser, grønne taxier        | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11516 | XP-4678000019                                     | Nordøstamager Skole, skoletavler         | 01-08-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11064 | XA-1602000045,<br>XP-1576000187                   | Trafikplan Indre Nørrebro, eval. (OMF)   | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11059 | XA-3328000012                                     | Naturpark Amager Formid og mobilisering  | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11078 | XA-2662000016                                     | Toilet ved Dronnings Louises Bro         | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11081 | XP-5763000084                                     | Adelgade, genopretning B22               | 01-12-2024       | 01-11-2024                                  |
| TMF11082 | XP-5763000085                                     | Ahlefeldtsgade, genopretning B22         | 01-05-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11099 | XP-5763000102                                     | Vibevej, genopretning B22                | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11103 | XP-1577000198                                     | Cykelparkering ved trafikknudepkt.       | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11111 | XP-1576000192                                     | Peder Lykke Skole, cykelsti              | 01-02-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11129 | XP-1576000204                                     | Ålholm Skole, sikker skolevej            | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11136 | XP-1573000177,<br>XP-1576000207,<br>XP-5763000121 | Emissionsfri arbejdsmaskiner             | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11145 | XA-4695000212                                     | Øresundsvej 22-24 / Kirkegårdsvej 1-5 &  | 01-09-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11147 | XA-4695000214                                     | Holmbladsgade 10 / Nordlandsgade 9-9A mv | 01-03-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11148 | XA-4695000215                                     | Mozartsvej 18-20 / Straussvej 19-29      | 01-06-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11149 | XA-4695000216                                     | Rodosvej 7A-E                            | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11151 | XA-4695000218                                     | Østrigsgd/Polensgd/Lergravsv/Albaniensgd | 01-01-2024       | 01-11-2024                                  |
| TMF11153 | XA-4695000220                                     | Vigerslevvej 310-344                     | 01-06-2024       | 01-11-2024                                  |
| TMF11155 | XA-4695000222                                     | Nansensgade 75-75A                       | 01-01-2024       | 01-11-2024                                  |
| TMF11139 | XP-6040000003                                     | Degnestavnen, legeplads skybrud (OMF)    | 01-11-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11137 | XA-2662000018,<br>XA-3328000009                   | Forbedrede offentlige toiletter          | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11227 | XP-1576000357                                     | Grønne taxier, flere holdepladser        | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11228 | XP-1576000358                                     | Nordøstamager Skole, SSV (B22)           | 01-10-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11230 | XP-1576000360                                     | Skolen i Kødbyen, SSV (B22)              | 01-01-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11432 | XA-3328000021                                     | Amager Fælled Modelflyvebanen            | 01-05-2024       | 01-05-2026                                  |
| TMF11506 | XP-4695000056                                     | Tingvej 14 - 14 A - B                    | 01-12-2024       | 01-05-2026                                  |

**Obligatoriske oversigter**

| <b>Løbenr.</b> | <b>Projektdefinition</b> | <b>Projekttitel</b>                   | <b>Afsluttet (dato)</b> | <b>(Forventet) Forelæg-<br/>gelse for BR (Dato)</b> |
|----------------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|
| TMF11464       | XP-1602000015            | Fossilfri vejtrafik barriere analyse  | 01-08-2024              | 01-05-2026                                          |
| TMF11517       | XA-2662000053            | TM16 Toilet i Nordhavn                | 01-12-2024              | 01-05-2026                                          |
| TMF11519       | XA-3328000024            | TM11-Markeringer for faldne Vesterbro | 01-07-2024              | 01-05-2026                                          |
| TMF11239       | XP-1577000145            | Sundby Kirkegård, omdannelse          | 01-01-2024              | 01-05-2026                                          |
| TMF11245       | XP-1577000153            | Sundbyvester Plads, omdannelse        | 01-11-2024              | 01-05-2026                                          |
| TMF11387       | XA-4408000001            | Mere effekt. Anvendelse adm.ejd BC73  | 01-12-2024              | 01-05-2026                                          |
| TMF11255       | XA-2662000017            | Ren. af Skydebanemuren                | 01-10-2024              | 01-05-2026                                          |

## Obligatoriske oversigter

### Socialudvalget

| Løbenr. | Projektdefinition | Projekttitel                             | Afsluttet (dato)  | (Forventet) Forelæggelse for BR (Dato)              |
|---------|-------------------|------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------|
| SOF 168 | XA-0588000168     | SOF 168 BM Thomas Laubsgade              | 20. december 2024 | 19-06-2025                                          |
| SOF 184 | XA-0588000184     | SOF 184 BM Rådmandsgade 60               | 20. december 2024 | I forbindelse med aflæggelse af regnskabet for 2024 |
| SOF 223 | XA-0588000223     | SOD 223 BM Planlægning 2x20 udsatte voks | 20. december 2024 | I forbindelse med aflæggelse af regnskabet for 2024 |
| SOF 274 | XA-0588000274     | SOF 274 BM Udvidelse Fredskovsvej        | 20. december 2024 | 19-06-2025                                          |
| SOF 298 | XA-0588000298     | SOF 298 Kapacitetsudvidelse Jacob Mich.  | 20. december 2024 | I forbindelse med aflæggelse af regnskabet for 2024 |
| SOF 316 | XA-0588000316     | SOF 316 PB Solhuset og Jacob Mich        | 20. december 2024 | I forbindelse med aflæggelse af regnskabet for 2024 |
| SOF 154 | XA-5914000154     | SOF154 Onlinestøtte til flere målgrupper | 20. december 2024 | 19-06-2025                                          |
| SOF 215 | XA-5914000215     | SOF215 Omstilling af kontaktpersonomr    | 20. december 2024 | I forbindelse med aflæggelse af regnskabet for 2024 |
| SOF 243 | XA-5914000243     | SOF243 Digital understøt. psykologbeh.   | 20. december 2024 | I forbindelse med aflæggelse af regnskabet for 2024 |
| SOF 258 | XA-5914000258     | "SOF258 Digital understøtte af           | 20. december 2024 | I forbindelse med aflæggelse af regnskabet for 2024 |
| SOF 299 | XA-5914000299     | SOF 299 SAS Exit                         | 20. december 2024 | 19-06-2025                                          |

### Sundheds- og Omsorgsudvalget

| Løbenr. | Projektdefinition | Projekttitel                            | Afsluttet (dato)  | (Forventet) Forelæggelse for BR (Dato) |
|---------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| SUF101  | XA-4219000009     | Etablering af modtagerkøkken på Slottet | 31. december 2024 | 4. december 2025                       |

**Obligatoriske oversigter****Børne- og Ungdomsudvalget**

| <b>Projektdefinition</b> | <b>Projekttitle</b>                 | <b>Afsluttet (dato)</b> | <b>(Forventet) Forelæg-<br/>gelse for BR (Dato)</b> |
|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|
| XA-1724000002            | Ryparken til Frederiksgård Skole    | 01-08-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-1942000001            | Midl afd Frejask- Anlæg             | 11-12-2023              | 22-05-2025                                          |
| XA-4630000005            | Vandsparecase 4                     | 29-04-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4630000006            | Legepladser OFS 20/21               | 02-08-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4630000010            | Legepladser 2022                    | 29-10-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4630000014            | Elevator på Engskolen               | 01-02-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000005            | Skole i Sydhavnen                   | 03-09-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000010            | Udvid. Langelinieskolen 2. etape    | 31-03-2023              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000044            | Ryparken til<br>Frederiksgård Skole | 01-08-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000054            | Budget 2016 daginsti. Planlægg      | 29-11-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000099            | Nøglefær daginst Sassnitsgade       | 27-09-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000188            | Genhu OEH sk anlæg                  | 04-07-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000193            | Midl afd Frejask                    | 11-12-2023              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000216            | Plan 64 DI-grupper B19              | 29-11-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000221            | Di Lybækgade 12 gr B19              | 10-07-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000233            | FF Kirsebærhavens Sk                | 12-12-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000235            | FF Lykkebo Skole                    | 12-12-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000236            | DI Enghave Brygge ØF                | 20-09-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000278            | BUF Genhus. Kildevældskolen         | 02-01-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000279            | Tandklinik i Pilegården i Brønshøj  | 03-10-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000326            | Planlægningspuljen 2022             | 29-11-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000327            | Afhjælpende foranstaltninger 2022   | 31-12-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000294            | BUF Udsatte boligområder            | 01-11-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000357            | Afhjælpende foranstaltninger 2023   | 31-12-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-4632000387            | Levantkaj TDL                       | 02-05-2024              | 22-05-2025                                          |
| XA-6099000001            | Lybækgade/Grejsvej mont             | 10-07-2024              | 22-05-2025                                          |

**Obligatoriske oversigter****Beskæftigelses- og Integrationsudvalget**

| Løbenr. | Projektdefinition | Projekttitle           | Afsluttet (dato)  | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|---------|-------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| BIF26   | XA-4619000015     | Nytteindsats Anlæg     | 31. december 2024 | 2025                                        |
| BIF34   | XA-4619000001     | Pavillon Bådemandsgade | 31. december 2024 | 2025                                        |
| BIF39   | XA-4619000019     | Omorganisering BIF     | 31. december 2024 | 2025                                        |

**Kultur-og Fritidsudvalget**

| Projektdefinition   | Projekttitle                             | Afsluttet (dato)  | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|---------------------|------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| XA-0251000055-00003 | FIK 2024 - Østerbro Idrætsfor. Fodb akti | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-6496000001       | Mindemarkering for Folkestrejken 1944    | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000001-00030 | Ketchersportens Hus                      | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000004-00006 | 89eren - Nørrebro United bane på taget   | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000004-00010 | 89eren 2024 - Stjernehuset Træningsbase  | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000004-00012 | 89eren 2024 - Børnebasketfond. Spor 10   | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000022-00065 | Klubhuspulje 2023 - Team Ajax København  | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000055-00038 | 10 mio. - HAB kurve Højdevang skole      | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000055-00040 | 10 mio. - ATK Tennis, 2 padelbaner       | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000057       | Helårstennisbaner og lys (foreløbig)     | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000063-00006 | Outdoor - Royal Copenhagen Skate         | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000063-00008 | Outdoor - GAME                           | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000063-00013 | Outdoor - Københavns Skøjteløber Foreni  | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000063-00019 | Oudoor 2024 - Stjernehuset Fitnessanlæg  | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00017 | Idrætsskap: Nørrebro Cricket             | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00018 | Idrætsskap: Cph Budo Academy             | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00028 | Idrætsskap: Lundehus Basketball          | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00031 | FIK 2024 - BK1908 3-mandsmål             | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00033 | FIK 2024 - Petanqueklubben Genneren      | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00034 | FIK 2024 - VESTIA Kunstgræs mb.          | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00040 | FIK 2024 - BK Skjold Fælledparken        | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00041 | FIK 2024 - Ørestad IF Kampgulv           | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00044 | FIK 2024 - IK99 Vægtløftning fac.        | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |

**Obligatoriske oversigter**

| Projektdefinition   | Projekttitel                              | Afsluttet (dato)  | (Forventet) Forelæg-<br>gelse for BR (Dato) |
|---------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| XA-4362000079-00047 | FIK 2024 - Sundby BK 3-mandsmål           | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00048 | FIK 2024 - KTK Halddepot Hal E            | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000080       | KFF 156: Pulje til screeningsbevillinger  | 31. december 2024 | 19. juni 2025                               |
| XA-4362000087       | KF015 Ny idrætsfacilitet v Hafnia-Hallen  | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-5527000007       | Pas afhentning - Installering af bokse    | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4341000010       | CPH visitor guide anlæg                   | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000004-00011 | 89eren 2024 - Mills 2 fase skatehal JB    | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000022-00045 | Klubhuspuljen 2018 - KFUM Spejder Lundeh  | 31. december 2024 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00007 | Idrætsskole: Roklubben Skjold             | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00010 | Idrætsskole: Ørestad IF                   | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00011 | Idrætsskole: Krumspring Hylde i depot     | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00019 | Idrætsskole: Tennisklubben Ryvang padel   | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00023 | Idrætsskole: Amager Boxing Club           | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00025 | Idrætsskole: Gefion Gymnastikforening     | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00029 | Idrætsskole: Hovedstadens Basketball Fæll | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00013 | Idrætsskole: Hovedstadens Basketball 1    | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00014 | Idrætsskole: Hovedstadens Basketball 2    | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00015 | Idrætsskole: Dansende Dynamisk Verden Sko | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00016 | Idrætsskole: CLAHcph                      | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00027 | Idrætsskole: Krumspring opstart Tingbjerg | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00002 | Idrætsskole: Boldklubben af 1893          | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00007 | Idrætsskole: Roklubben Skjold             | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00010 | Idrætsskole: Ørestad IF                   | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000079-00021 | Idrætsskole: Københavns Baseball Klub     | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000004-00002 | 89eren - Mills Club Skate and event       | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000004-00003 | 89eren - Danske Studenter Roklub          | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000022-00056 | Klubhuspulje 2022 - Valby Badminton Club  | 31. december 2023 | 19. juni 2025                               |
| XA-4362000022-00052 | Klubhuspulje 2022 - Roklubben Gefion      | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |
| XA-4362000022-00054 | Klubhuspulje 2022 - Sparta Atletik og Lø  | 31. december 2023 | 10. april 2025                              |

**Obligatoriske oversigter**

| <b>Projektdefinition</b> | <b>Projekttitel</b>                      | <b>Afsluttet (dato)</b> | <b>(Forventet) Forelæggelse for BR (Dato)</b> |
|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| XA-4362000022-00057      | Klubhuspulje 2022 - Ørestad IF           | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00003      | 10 mio. - Kampsportsforeningen Chin-gu   | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00010      | 10 mio. - Nørrebro United (Renov gymsal) | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00019      | 10 mio. - Familieidræt                   | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00022      | 10 mio. - Street Society                 | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00025      | 10 mio. - Krumspring motorik             | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00027      | 10 mio. - Nørrebro United renov. 1 sal   | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00041      | 10 mio. - Tennisklub Ryvang, 2 padelb.   | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00042      | 10 mio. - KFUM Tennis, 2 padelbaner      | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00005      | 10 mio. - Krumspring                     | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00009      | 10 mio. - Nørrebro United (Bane evt. bel | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00026      | 10 mio. - Nørrebro United opgrad. Mimers | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000055-00039      | 10 mio. - Sundby Tennis, 2 padelbaner    | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-4362000063-00010      | Outdoor - Big Heart Skatebording del 1   | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-0251000055-00002      | FIK 2024 - Sparta Bokseklub Skinner akti | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-0241000001-00001      | Anlæg ny cricketpitch Tingbjerg Idrætspa | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-0251000064-00002      | Svanemø ny belægning til tennis + basket | 31. december 2023       | 10. april 2025                                |
| XA-5907000007            | ABI - renovering af 3. sal HNG           | 31. december 2024       | 19. juni 2025                                 |

**Obligatoriske oversigter**
**Anlægsregnskaber for projekter under 2 mio. kr.**
**Økonomiudvalget**

| 1.000 kr.                           |                                                                                                                                   | Frigivet<br>(beløb) | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse                                                                                            |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Økonomisk forvaltning, anlæg</b> |                                                                                                                                   |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                                                                                                                    |
| XA-2396000003                       | Sikker By - Akutpulje<br>anlæg                                                                                                    | 516                 | 516                                             | -                                               | 75             | -              | 441                   | 0                     | 85%                             |                                 | Mindreforbruget skyl-<br>des at der ikke var be-<br>hov for udmøntning af<br>midlerne fra bevillin-<br>gen i 2024. |
| <b>Sum</b>                          |                                                                                                                                   | <b>516</b>          | <b>516</b>                                      | <b>0</b>                                        | <b>75</b>      | <b>0</b>       | <b>441</b>            | <b>0</b>              |                                 |                                 |                                                                                                                    |
| <b>KEJD, anlæg</b>                  |                                                                                                                                   |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                                                                                                                    |
| XA-5175000217                       | Islands Brygge 37; In-<br>tern rocade på Islands<br>Brygge                                                                        | 953                 | 963                                             | -                                               | 982            | -              | -<br>19               | -                     | -2%                             |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                  |
| XA-5417000050                       | Business case - Opti-<br>mering af affaldshånd-<br>tering i Børne- og Ung-<br>domsforvaltningen                                   | 448                 | 162                                             | -                                               | 162            | -              | -                     | -                     | 0%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                  |
| XA-5175006331                       | Sundholmsvej 22; Plan-<br>lægningsbevilling til<br>stofindtagelsesrum                                                             | 106                 | 106                                             | -                                               | 106            | -              | -                     | -                     | 0%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                  |
| XA-5175006335                       | Søspejdergruppen Fri-<br>bytterne SØ; Forunder-<br>søgelse kloakering                                                             | 135                 | 122                                             | -                                               | 122            | -              | -                     | -                     | 0%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                  |
| XA-5175006353                       | Planlægningsbevilling<br>til omlægning og udvi-<br>delse af botrænings-<br>pladser på Egmontgår-<br>den på Frederiks-<br>sundsvej | 356                 | 306                                             | -                                               | 306            | -              | -                     | -                     | 0%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                  |
| XA-5175006389                       | Bystævneparken; Om-<br>lægninger af forsy-<br>ningsledninger                                                                      | 1.131               | 1.131                                           | -                                               | 1.131          | -              | -                     | -                     | 0%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                  |
| XA-4894000018                       | Rådgivningsmidler i<br>forbindelse med nøgle-<br>færdigt byggeri                                                                  | 311                 | 319                                             | -                                               | 317            | -              | 2                     | -                     | 1%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                  |
| <b>Sum</b>                          |                                                                                                                                   | <b>3.440</b>        | <b>3.109</b>                                    | <b>0</b>                                        | <b>3.126</b>   | <b>0</b>       | <b>-17</b>            | <b>0</b>              |                                 |                                 |                                                                                                                    |
| <b>KEJD, GB vedl. anlæg</b>         |                                                                                                                                   |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                                                                                                                    |

**Obligatoriske oversigter**

| 1.000 kr.                               |                                                                                                                 | Frigivet<br>(beløb) | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| XA-5175006206                           | Arne Jacobsens Allé 21;<br>Ørestaden skole; Forun-<br>dersøgelse af vinduer,<br>vandindtrængen og<br>MgO-plader | 1.008               | 1.008                                           | -                                               | 1.008          | -              | -                     | -                     | 0%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                                                                                     |
| XA-5175006226                           | Fussingsvej 19; Genop-<br>retning af promenade-<br>dæk og gulv i omklæd-<br>ning mm. (forundersø-<br>gelse)     | 33                  | 33                                              | -                                               | 33             | -              | -                     | -                     | 0%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser.                                                                                                                                                     |
| <b>Sum</b>                              |                                                                                                                 | <b>1.041</b>        | <b>1.041</b>                                    | <b>0</b>                                        | <b>1.041</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              |                                 |                                 |                                                                                                                                                                                       |
| <b>KEJD, køb af ejendomme og grunde</b> |                                                                                                                 |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                                                                                                                                                                                       |
| XA-4894000602-<br>00001                 | Rådgivning Bella Cen-<br>teret                                                                                  |                     | 572                                             | 0                                               | 529            | 0              | 43                    | -                     | 8%                              |                                 | Ingen væsentlige afvi-<br>gelser                                                                                                                                                      |
| XA-4894000103-<br>00076                 | Restbetalinger                                                                                                  |                     | 361                                             | 0                                               | 462            | 0              | -<br>101              | -                     | -28%                            |                                 | Merforbruget dækkes<br>af grundkøbspuljen                                                                                                                                             |
| <b>Sum</b>                              |                                                                                                                 | <b>0</b>            | <b>933</b>                                      | <b>0</b>                                        | <b>991</b>     | <b>0</b>       | <b>-58</b>            | <b>0</b>              |                                 |                                 |                                                                                                                                                                                       |
| <b>Byggeri København</b>                |                                                                                                                 |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                                                                                                                                                                                       |
| XB-4325000136                           | 2852 Tagensbo Skole,<br>Udeareal                                                                                | 1.508               | 13                                              | -                                               | 13             | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Mindreforbrug på<br>1.654,1 t. kr. er afregnet<br>med ByKs OU-model.<br>Mindreforbruget skyl-<br>des at opgaven med<br>genopretning af ude-<br>arealet blev udført i an-<br>det regi. |
| XB-4325000212                           | Rokade af DI og FI, lyk-<br>kebo, plan.bev                                                                      | 1.353               | 1.619                                           | -                                               | 1.619          | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Merforbrug på 279,9 t.<br>kr. er afregnet med ef-<br>terfølgende anlægs-<br>projekt (XB-<br>4325000260). Merfor-<br>bruget skyldes flere<br>uforudsete udgifter<br>end budgetteret.   |

**Obligatoriske oversigter**

| 1.000 kr.     |                                               | Frigivet<br>(beløb) | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------|-----------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| XB-4327000178 | Nedtag 1660 Husum<br>skole, pavilloner        | 690                 | 400                                             | -                                               | 400            | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Mindreforbrug på 323,2 t.kr. er afregnet med ByKs OU-model. Mindreforbruget skyldes færre mindre uforudsete udgifter end budgetteret                                                                                                                        |
| XB-4273000151 | Pulje til Anlægsregnskaber 2024               |                     | 575                                             | -                                               | 575            | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Merforbrug på 596,3 t. kr. er afregnet med ByKs OU-model. Projektet er en pulje til afholdelse af restudgifter på projekter som blev regnskabsforklaret i 2022 og 2023, og hvor den samlede restudgift på det enkelte projekt udgjorde mindre end 100 t.kr. |
| XB-4273000152 | Taskforce projekt 2024                        |                     | 858                                             | -                                               | 858            | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Merforbrug på 880,9 t. kr. er afregnet med ByKs OU-model. Projektet er en pulje til afholdelse af uforudsete restudgifter på projekter som blev regnskabsaflagt før 2023                                                                                    |
| XB-4325000092 | 2471 Rådmandsgade<br>Skole FFT                | 616                 | 1.290                                           | -                                               | 1.290          | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Merforbrug på 0,0 t. kr. er afregnet med ByKs OU-model. Bestiller hjemtog opgaven.                                                                                                                                                                          |
| XB-6133000158 | Bella Center, DI, 9 grup-<br>per,Nøglefærdigt | 150                 | 145                                             | -                                               | 145            | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Mindreforbrug på 0,4 t. kr. er afregnet med kassen. Projekt blev annulleret ifm. OFS 23/24                                                                                                                                                                  |
| XB-4327000230 | Bertha V.S.Vej, Speck,<br>pavillon., ombyg    | 25                  | 26                                              | -                                               | 26             | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Merforbrug på 1,1 t. kr. er afregnet med Kassen. Projektet blev annulleret jf. BR 02-05-                                                                                                                                                                    |

**Obligatoriske oversigter**

| 1.000 kr.     |                                             | Frigivet<br>(beløb) | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse                                                                                                                                                                                                     |
|---------------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                             |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 | 2024 grundet juste-<br>ring af anlægsbevilling<br>til specialtilbud fra<br>2024-2027.                                                                                                                                       |
| XB-4327000207 | Blågård skole, KKFO,<br>ombyg, plan.bev     | 276                 | 208                                             | -                                               | 208            | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Mindreforbrug på 70,1<br>t. kr. er afregnet med<br>helhedsrenoverings-<br>projekt på Blågårds<br>Skole (XB-<br>4273000014). Mindre-<br>forbruget skyldes færre<br>uforudsete udgifter<br>end budgetteret.                   |
| XB-4328000194 | Havnebadet ved Fiske-<br>torvet, Plan.bev.  | 1.375               | 1.177                                           | -                                               | 1.177          | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Mindreforbrug på<br>211,0 t. kr. er afregnet<br>med det efterfølgende<br>anlægsprojekt (XB-<br>4328000242). Min-<br>dreforbruget skyldes<br>færre uforudsete ud-<br>gifter til forlængelses-<br>sagen end budgette-<br>ret. |
| XB-6133000060 | Heibergskole, faglokale,<br>nybyg, plan.bev | 554                 | 303                                             | -                                               | 303            | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Mindreforbrug på<br>263,3 t. kr. er afregnet<br>med det efterfølgende<br>anlægsprojekt (XB-<br>6133000061). Mindre-<br>forbruget skyldes færre<br>uforudsete udgifter<br>end budgetteret.                                   |
| XB-4328000214 | Valby Idrætspark, reno-<br>vering, plan.bev | 550                 | 303                                             | -                                               | 303            | -              | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 | Mindreforbrug på<br>249,6 t. kr. er afregnet<br>med det efterfølgende<br>anlægsprojekt (XB-<br>4328000243). Min-<br>dreforbruget skyldes<br>færre uforudsete ud-<br>gifter end budgetteret.                                 |

**Obligatoriske oversigter**

| 1.000 kr.                    | Frigivet<br>(beløb) | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse |
|------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| <b>Sum</b>                   | <b>7.097</b>        | <b>6.917</b>                                    | <b>0</b>                                        | <b>6.917</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              |                                 |                                 |                         |
| <b>Økonomiudvalget i alt</b> | <b>12.094</b>       | <b>12.516</b>                                   | <b>0</b>                                        | <b>12.150</b>  | <b>0</b>       | <b>366</b>            | <b>0</b>              |                                 |                                 |                         |

**Socialudvalget**

| 1.000 kr.                       | Frigivet<br>(beløb)                                | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse                                                                                                                                                   |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Byggeri og modernisering</b> |                                                    |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                                                                                                                                                                           |
| XA-0588000184                   | SOF 184 BM Råd-<br>mandsgade 60                    | 1.437                                           | 1.626                                           | 1.323          |                | 303                   | 0                     | 19%                             |                                 | Montering på projektet<br>blev billigere end først<br>antaget.                                                                                                            |
| XA-5914000215                   | SOF215 Omstilling af<br>kontaktpersonomr           | 585                                             | 713                                             | 324            |                | 389                   | 0                     | 120%                            |                                 | Investeringsforslaget<br>har vist sig ikke at<br>kunne implementeres<br>som tiltænkt, hvorfor<br>anlægsinvesterings-<br>midlerne hertil ikke er<br>blevet brugt til fulde |
| XA-0588000223                   | SOD 223 BM Plan-<br>lægning 2x20 ud-<br>satte voks | 1.196                                           | 1.213                                           | 993            |                | 220                   | 0                     | 18%                             |                                 | Montering på projektet<br>blev billigere end først<br>antaget.                                                                                                            |
| XA-5914000243                   | SOF243 Digital un-<br>derstøt. psykolog-<br>beh.   | 950                                             | 957                                             | 957            |                | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 |                                                                                                                                                                           |
| XA-5914000258                   | SOF258 Digital un-<br>derstøtte af                 | 950                                             | 1.025                                           | 1.025          |                | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 |                                                                                                                                                                           |
| XA-0588000298                   | SOF 298 Kapacitets-<br>udvidelse Jacob<br>Mich.    | 1.474                                           | 1.500                                           | 1.454          |                | 46                    | 0                     | 3%                              |                                 | Indkøb af elkøretøj på<br>projektet blev billigere<br>end først antaget.                                                                                                  |
| XA-0588000316                   | SOF 316 PB Solhuset<br>og Jacob Mich               | 19                                              | 19                                              | 19             |                | 0                     | 0                     | 0%                              |                                 |                                                                                                                                                                           |
| <b>Sum</b>                      |                                                    | <b>6.611</b>                                    | <b>7.053</b>                                    | <b>0</b>       | <b>6.095</b>   | <b>0</b>              | <b>958</b>            | <b>0</b>                        |                                 | Montering på projektet<br>blev billigere end først<br>antaget.                                                                                                            |
| <b>Socialudvalget i alt</b>     |                                                    | <b>6.611</b>                                    | <b>7.053</b>                                    | <b>0</b>       | <b>6.095</b>   | <b>0</b>              | <b>958</b>            | <b>0</b>                        |                                 |                                                                                                                                                                           |

## Obligatoriske oversigter

### Sundheds- og Omsorgsudvalget

| 1.000 kr.                                       |                                                           | Frigivet<br>(beløb) | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| <b>3435 - Anlæg</b>                             |                                                           |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                         |
| XA-4214000001                                   | U/R-forløb: Monito-<br>reringsredskab                     | 209                 | 209                                             | 0                                               | 209            | 0              | 0                     | 0                     | 0%                              | 0%                              |                         |
| XA-5601000004                                   | Profilplejehjem med<br>fokus på natur og<br>biodiversitet | 1.028               | 1.042                                           | 0                                               | 1.042          | 0              | 0                     | 0                     | 0%                              | 0%                              |                         |
| <b>Sum</b>                                      |                                                           | <b>1.237</b>        | <b>1.251</b>                                    | <b>0</b>                                        | <b>1.251</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              |                                 |                                 |                         |
| <b>Sundheds- og Omsorgs-<br/>udvalget i alt</b> |                                                           | <b>1.237</b>        | <b>1.251</b>                                    | <b>0</b>                                        | <b>1.251</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              |                                 |                                 |                         |

### Børne- og Ungdomsudvalget

| 1.000 kr.           |                                    | Frigivet<br>(beløb) | Budget (U),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Budget (I),<br>som det<br>fremgår af<br>Kvantum | Forbrug<br>(U) | Forbrug<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>(I) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(U) | Afvi-<br>gelse<br>i pct.<br>(I) | Forklaring af afvigelse                                                                                                      |
|---------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2070 - Anlæg</b> |                                    |                     |                                                 |                                                 |                |                |                       |                       |                                 |                                 |                                                                                                                              |
| XA-0165000002       | Udvid Lergravspar-<br>kens Skole*  | 900                 | 891                                             | 0                                               | 1.865          | 0              | -974                  | 0                     | -109%                           | 0%                              | Merforbrug kan henfø-<br>res større behov for in-<br>ventar end hvad skolen<br>blev bevilliget monte-<br>ringsbevilling til. |
| XA-1786000001       | Nyboder Skole Gen-<br>husning HHR* | 240                 | 240                                             | 0                                               | 238            | 0              | 2                     | 0                     | 1%                              | 0%                              | Mindreforbrug giver<br>ingen anledning til an-<br>mærkninger.                                                                |
| XA-1725000001       | UIU Kapacitetsudvi-<br>delse AFH** | 270                 | 270                                             | 0                                               | 272            | 0              | -2                    | 0                     | -1%                             | 0%                              | Merforbrug giver in-<br>gen anledning til an-<br>mærkninger.                                                                 |
| XA-1863000002       | Fensmarkskolen<br>MONT*            | 332                 | 313                                             | 0                                               | 312            | 0              | 1                     | 0                     | 0%                              | 0%                              | Mindreforbrug giver<br>ingen anledning til an-<br>mærkninger.                                                                |
| XA-1938000002       | Hanssted Skole Gen-<br>husning HHR | 230                 | 230                                             | 0                                               | 230            | 0              | 0                     | 0                     | 0%                              | 0%                              | Regnskab viser balance                                                                                                       |
| XA-4630000009       | Bryghusgrunden**                   | 393                 | 408                                             | 0                                               | 399            | 0              | 9                     | 0                     | 2%                              | 0%                              | Mindreforbrug giver<br>ingen anledning til an-<br>mærkninger.                                                                |

**Obligatoriske oversigter**

|               |                                           |       |       |   |       |   |      |   |      |      |                                                                                                                                         |
|---------------|-------------------------------------------|-------|-------|---|-------|---|------|---|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| XA-4630000024 | Åbne Skolegårde                           | 1.072 | 1.094 | 0 | 1.094 | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance                                                                                                                  |
| XA-4630000027 | Ildræt & Bevægelses-faciliteter, screen** | 1.500 | 1.534 | 0 | 1.537 | 0 | -3   | 0 | 0%   | 0%   | Merforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.                                                                                      |
| XA-4630000029 | Rubinsteinsvej 51, optimering, plan.**    | 316   | 319   | 0 | 195   | 0 | 124  | 0 | 39%  | 0%   | Mindreforbrug kan henføres til gunstige tilbud på projektering og planlægning.                                                          |
| XA-4632000072 | Plan Nyboder Skole - Admbidrag            | 179   | 179   | 0 | 179   | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance.                                                                                                                 |
| XA-4632000077 | Reno 3 daginstikøkener - Påbud***         | 209   | 209   | 0 | 229   | 0 | -20  | 0 | -10% | 0%   | Merforbrug kan henføres til yderligere slidtage af køkkenerne.                                                                          |
| XA-4632000154 | Plan Mads Ellebjerghonorar                | 68    | 69    | 0 | 69    | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance                                                                                                                  |
| XA-4632000208 | Skolen i Sydhavn Genhusning Hnr B19       | 217   | 229   | 0 | 229   | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance                                                                                                                  |
| XA-4632000230 | Madskole Ellebjergh B19*                  | 242   | 280   | 0 | 447   | 0 | -167 | 0 | -60% | 0%   | Merudgifter skyldes behov for ekstra inventar, eftersom oprindelig planlagte spiseområde ikke ville have nok plads til samtlige elever. |
| XA-4632000307 | Samlokalisering II                        | 792   | 838   | 0 | 838   | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance.                                                                                                                 |
| XA-4632000340 | Ryparken 75 TDL*                          | 700   | 704   | 0 | 693   | 0 | 11   | 0 | 2%   | 100% | Mindreforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.                                                                                   |
| XA-4632000345 | Hanssted Skole FLT*                       | 32    | 36    | 0 | 12    | 0 | 24   | 0 | 67%  | 0%   | Mindreforbrug kan henføres til mindre uforudsete udgifter i forbindelse med flytningen.                                                 |
| XA-4632000360 | Frejaskolen Tagetage                      | 36    | 37    | 0 | 37    | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance.                                                                                                                 |
| XA-4632000366 | Nørrebrogade 209 DI*                      | 363   | 363   | 0 | 358   | 0 | 5    | 0 | 1%   | 0%   | Mindreforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.                                                                                   |
| XA-4632000368 | Engskolen PLAN                            | 18    | 70    | 0 | 70    | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance.                                                                                                                 |
| XA-4632000369 | Gårdstedet OMB                            | 30    | 31    | 0 | 31    | 0 | 0    | 0 | 0%   | 0%   | Regnskab viser balance.                                                                                                                 |

## Obligatoriske oversigter

|                                        |                                         |               |               |          |               |          |             |          |              |          |                                                            |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|------------------------------------------------------------|
| XA-4632000376                          | Harrestrup Å Tilpasning PLAN            | 233           | 233           | 0        | 233           | 0        | 0           | 0        | 0%           | 0%       | Regnskab viser balance.                                    |
| XA-4632000377                          | Enghavevej/Rubinen PLAN                 | 93            | 93            | 0        | 93            | 0        | 0           | 0        | 0%           | 0%       | Regnskab viser balance.                                    |
| XA-4632000380                          | Bavnehøj Skole FFT**                    | 82            | 82            | 0        | 85            | 0        | -3          | 0        | -4%          | 0%       | Merforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.         |
| XA-4632000390                          | Månestrålen Klyngelederkontor           | 18            | 18            | 0        | 18            | 0        | 0           | 0        | 0%           | 0%       | Regnskab viser balance.                                    |
| XA-4632000402                          | Korsager Skole, ombygning af lokaler**  | 801           | 803           | 0        | 704           | 0        | 99          | 0        | 12%          | 0%       | Mindreforbrug kan henføres til mindre uforudsete udgifter. |
| XA-4637000009                          | Journaliseringsprojekt: Nordic Clouds** | 1.400         | 1.400         | 0        | 1.458         | 0        | -58         | 0        | -4%          | 0%       | Merforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.         |
| XA-6325000001                          | Forbedret systemunderstøttelse**        | 394           | 423           | 0        | 425           | 0        | -2          | 0        | 0%           | 0%       | Mindreforbrug giver ingen anledning til anmærkninger.      |
| <b>Sum</b>                             |                                         | <b>11.160</b> | <b>11.396</b> | <b>0</b> | <b>12.350</b> | <b>0</b> | <b>-954</b> | <b>0</b> | <b>-8,4%</b> | <b>-</b> |                                                            |
| <b>Børne- og Ungdomsudvalget i alt</b> |                                         | <b>11.160</b> | <b>11.396</b> | <b>0</b> | <b>12.350</b> | <b>0</b> | <b>-954</b> | <b>0</b> | <b>-8,4%</b> | <b>-</b> |                                                            |

\*Afvigelse afregnes med Børne- og Ungdomsforvaltningens O/U-model ved 2. Anlægsoversigt 2025 eller ved 2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2025

\*\*Afvigelse afregnes med Kassen ved 2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2025

\*\*\*Afvigelse afregnes med fortsættende anlægsprojekt eller anlægspulje, der er afsat med samme formål.

## Kultur- og Fritidsudvalget

| 1.000 kr.                              | Frigivet (beløb)                        | Budget (U), som det fremgår af Kvantum | Budget (I), som det fremgår af Kvantum | Forbrug (U) | Forbrug (I) | Afvigelse (U) | Afvigelse (I) | Afvigelse i pct. (U) | Afvigelse i pct. (I) | Forklaring af afvigelse |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>2060 - Kultur&amp; Fritid-Anlæg</b> |                                         |                                        |                                        |             |             |               |               |                      |                      |                         |
| XA-6496000001-00001                    | Mindemarkering for Folkestrejken 1944   | 20                                     | 20                                     | 20          |             |               |               | 0                    | 0%                   |                         |
| XA-4362000001-00030                    | Ketchersportens Hus                     | 92                                     | 92                                     | 92          |             |               |               | 0                    | 0%                   |                         |
| XA-4362000004-00006                    | 89eren - Nørrebro Uited bane på taget   | 277                                    | 277                                    | 277         |             |               |               | 0                    | 0%                   |                         |
| XA-4362000004-00010                    | 89eren 2024 - Stjernehuset Træningsbase | 166                                    | 166                                    | 166         |             |               |               | 0                    | 0%                   |                         |

**Obligatoriske oversigter**

|                     |                                             |     |     |     |      |   |      |                                                                                          |
|---------------------|---------------------------------------------|-----|-----|-----|------|---|------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| XA-4362000004-00012 | 89eren 2024 - Børneba-sketfond. Spor 10     | 382 | 382 | 382 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000022-00065 | Klubhuspulje 2023 - Team Ajax København     | 498 | 498 | 498 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000055-00038 | 10 mio. - HAB kurve Højdevang skole         | 125 | 125 | 125 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000055-00040 | 10 mio. - ATK Tennis, 2 padelbaner          | 166 | 166 | 166 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000057-00001 | Helårstennisbaner og lys (foreløbig)        | 910 | 920 | 755 | 165  | 0 | 18%  | I det bevilligede beløb var der ikke taget højde for modregningen af momskompensation.   |
| XA-0251000055-00003 | FIK 2024 - Østerbro Idrætsfor. Fodbold akti | 625 | 625 | 752 | -127 | 0 | -20% | Ved hjemtagelsen af projektet er der kommet momsudfordringer, som har givet differencen. |
| XA-4362000063-00006 | Outdoor - Royal Copenhagen Skate            | 65  | 65  | 65  |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000063-00008 | Outdoor - GAME                              | 378 | 378 | 378 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000063-00013 | Outdoor - Københavns Skøjteløber Foreni     | 616 | 616 | 616 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000063-00019 | Oudoor 2024 - Stjerne-huset Fitnessanlæg    | 413 | 413 | 413 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00017 | Idrætsskole: Nørrebro Cricket               | 91  | 91  | 91  |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00018 | Idrætsskole: Cph Budo Academy               | 104 | 104 | 104 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00028 | Idrætsskole: Lundehus Basketball            | 37  | 37  | 37  |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00031 | FIK 2024 - BK1908 3-mandsmål                | 83  | 83  | 83  |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00033 | FIK 2024 - Petanque-klubben Genneren        | 46  | 46  | 46  |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00034 | FIK 2024 - VESTIA Kunstgræs mb.             | 284 | 284 | 284 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00040 | FIK 2024 - BK Skjold Fælledparken           | 190 | 190 | 190 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00041 | FIK 2024 - Ørestad IF Kampgulv              | 124 | 124 | 124 |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00044 | FIK 2024 - IK99 Vægt-løftning fac.          | 25  | 25  | 25  |      | 0 | 0%   |                                                                                          |
| XA-4362000079-00047 | FIK 2024 - Sundby BK 3-mandsmål             | 57  | 57  | 57  |      | 0 | 0%   |                                                                                          |

**Obligatoriske oversigter**

|                     |                                           |       |       |       |   |      |
|---------------------|-------------------------------------------|-------|-------|-------|---|------|
| XA-4362000079-00048 | FIK 2024 - KTK Halddepot Hal E            | 83    | 83    | 83    | 0 | 0%   |
| XA-4362000087-00001 | KF015 Ny idrætsfacilitet v Hafnia-Hallen  | 58    | 58    | 58    | 0 | 0%   |
| XA-5527000007-00001 | Pas afhentning - Installation af bokse    | 1.190 | 1.205 | 1.205 | 0 | 0%   |
| XA-4341000010-00001 | CPH visitor guide anlæg                   | 1.300 | 1.300 | 1.297 | 3 | 0 0% |
| XA-4362000004-00011 | 89eren 2024 - Mills 2 fase skatehal JB    | 303   | 303   | 303   | 0 | 0%   |
| XA-4362000022-00045 | Klubhuspuljen 2018 - KFUM Spejder Lundeh  | 1.377 | 1.377 | 1.377 | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00007 | Idrætsskole: Roklubben Skjold             | 249   | 249   | 249   | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00011 | Idrætsskole: Krumspring Hylde i depot     | 81    | 81    | 81    | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00019 | Idrætsskole: Tennisklubben Ryvang padel   | 103   | 103   | 103   | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00025 | Idrætsskole: Gefion Gymnastikforening     | 356   | 356   | 356   | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00029 | Idrætsskole: Hovedstadens Basketball Fæll | 126   | 126   | 126   | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00013 | Idrætsskole: Hovedstadens Basketball 1    | 112   | 112   | 112   | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00014 | Idrætsskole: Hovedstadens Basketball 2    | 58    | 58    | 58    | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00015 | Idrætsskole: Dansende Dynamisk Verden Sko | 18    | 18    | 18    | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00016 | Idrætsskole: CLAHcph                      | 107   | 107   | 107   | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00027 | Idrætsskole: Krumspring opstart Tingbjerg | 18    | 18    | 18    | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00002 | Idrætsskole: Boldklubben af 1893          | 26    | 26    | 26    | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00007 | Idrætsskole: Roklubben Skjold             | 249   | 249   | 249   | 0 | 0%   |
| XA-4362000079-00021 | Idrætsskole: Københavns Baseball Klub     | 64    | 64    | 64    | 0 | 0%   |
| XA-4362000004-00002 | 89eren - Mills Club Skate and event       | 304   | 304   | 304   | 0 | 0%   |
| XA-4362000004-00003 | 89eren - Danske Studenter Roklub          | 161   | 161   | 161   | 0 | 0%   |
| XA-4362000022-00052 | Klubhuspulje 2022 - Roklubben Gefion      | 480   | 480   | 480   | 0 | 0%   |

**Obligatoriske oversigter**

|                                              |                                          |               |               |               |           |          |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|----------|
| XA-4362000022-00054                          | Klubhuspulje 2022 - Sparta Atletik og Lø | 415           | 415           | 415           | 0         | 0%       |
| XA-4362000022-00057                          | Klubhuspulje 2022 - Ørestad IF           | 582           | 582           | 582           | 0         | 0%       |
| XA-4362000055-00010                          | 10 mio. - Nørrebro United (Renov gymsal) | 300           | 300           | 300           | 0         | 0%       |
| XA-4362000055-00019                          | 10 mio. - Familieidræt                   | 50            | 50            | 50            | 0         | 0%       |
| XA-4362000055-00041                          | 10 mio. - Tennisklub Ryvang, 2 padelb.   | 166           | 166           | 166           | 0         | 0%       |
| XA-4362000055-00042                          | 10 mio. - KFUM Tennis, 2 padelbaner      | 166           | 166           | 166           | 0         | 0%       |
| XA-4362000055-00005                          | 10 mio. - Krumspring                     | 91            | 91            | 91            | 0         | 0%       |
| XA-4362000055-00009                          | 10 mio. - Nørrebro United (Bane evt. bel | 322           | 322           | 322           | 0         | 0%       |
| XA-0241000001-00001                          | Anlæg ny cricketpitch Tingbjerg Idrætspa | 63            | 63            | 63            | 0         | 0%       |
| XA-0251000064-00002                          | Svanemø ny belægning til tennis + basket | 464           | 464           | 464           | 0         | 0%       |
| <b>Sum</b>                                   |                                          | <b>15.216</b> | <b>15.241</b> | <b>15.200</b> | <b>41</b> | <b>0</b> |
| <b>Kultur- og Fritidsforvaltningen i alt</b> |                                          | <b>15.216</b> | <b>15.241</b> | <b>15.200</b> | <b>41</b> | <b>0</b> |

### Ydelser købt hos Københavns Kommunes eksterne revisor

I henhold til bestemmelserne i artikel 28 i direktiv 2006/43/EF, via forordning Nr. 537/2014, der for kommunernes vedkommende på baggrund af Bekendtgørelsen om kommunal og regional revision finder anvendelse i forhold til bl.a. artikel 10, skal revisors revisionspåtegning angive eventuelle ydelser i tillæg til revisionen, som blev udført af revisoren eller revisionsfirmaet for den reviderede virksomhed og som ikke er oplyst i ledelsesberetningen eller regnskaberne.

Til orientering kan der på denne baggrund oplyses, at Københavns Kommune i 2024 har købt ydelser i tillæg til revisionen hos EY Godkendt Revisionspartnerselskab i 2024 for 1,4 mio. kr.

### Overførsler fra 2024 til 2025 på styringsområdet service

| Udvalg                                  | Overførsel<br>1.000 kr. |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| Økonomiudvalget                         | 39.212                  |
| Teknik- og Miljøudvalget                | 15.115                  |
| Socialudvalget                          | 18.591                  |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget            | 8.978                   |
| Børne- og Ungdomsudvalget               | 39.212                  |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 109                     |
| Kultur- og Fritidsudvalget              | 13.126                  |
| Revisionsudvalget                       | 0                       |
| Borgerrådgiveren                        | -664                    |
| <b>I alt</b>                            | <b>134.372</b>          |

De 134,4 mio. kr. overføres fra styringsområdet service i 2024 til service i 2025. Derudover overføres der 24,4 mio. kr. fra service i 2024 til anlæg i 2025.

Indvendigt vedligehold

| 1.000 kr.                               |                              |               |                |                |
|-----------------------------------------|------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Udvalg                                  | Årligt vedligeholdelsesbehov |               |                | 2024           |
|                                         | Akut                         | Planlagt      | Total          | Forbrug        |
| Økonomiudvalget                         | 371                          | 1.334         | 1.705          | 1.777          |
| Teknik- og Miljøudvalget                | 770                          | 3.756         | 4.526          | 10.407         |
| Socialudvalget                          | 3.223                        | 10.818        | 14.041         | 34.676         |
| Sundheds- og Omsorgs-udvalget           | 1.684                        | 5.756         | 7.440          | 15.883         |
| Børne- og Ungdomsudvalget               | 17.460                       | 57.842        | 75.302         | 131.200        |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 757                          | 2.700         | 3.457          | 2.005          |
| Kultur- og Fritidsudvalget              | 3.720                        | 14.456        | 18.176         | 19.279         |
| Revisionsudvalget                       | 4                            | 16            | 20             | 8              |
| Borgerrådgiveren                        | 5                            | 20            | 25             | 56             |
| <b>I alt</b>                            | <b>27.994</b>                | <b>96.698</b> | <b>124.692</b> | <b>215.291</b> |